

浙江东日股份有限公司

600113

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	5
四、 股本变动及股东情况	7
五、 董事、监事和高级管理人员	11
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介	18
八、 董事会报告	19
九、 监事会报告	28
十、 重要事项	29
十一、 备查文件目录	60

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
钟晓敏	独立董事	工作原因	张建平

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	郑念鸿
主管会计工作负责人姓名	陈琦
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈琦

公司负责人郑念鸿、主管会计工作负责人陈琦及会计机构负责人（会计主管人员）陈琦声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江东日股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	浙江东日
公司的法定英文名称	ZHE JIANG DONG RI LIMITED COMPANY
公司的法定英文名称缩写	ZJDR
公司法定代表人	郑念鸿

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈琦	郑羲亮
联系地址	浙江省温州市矮凳桥 92 号	浙江省温州市矮凳桥 92 号
电话	0577-88812155	0577-88812155
传真	0577-88822336	0577-88842287
电子信箱	ZJDONGRI@WZ.ZJ.CN	ZJDONGRI@WZ.ZJ.CN

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省温州市矮凳桥 92 号
注册地址的邮政编码	325003
办公地址	浙江省温州市矮凳桥 92 号
办公地址的邮政编码	325003
公司国际互联网网址	WWW.DONGRI.COM
电子信箱	ZJDONGRI@WZ.ZJ.CN

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	浙江东日	600113	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1997 年 10 月 6 日
公司首次注册登记地点		浙江工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 4 月 28 日
	公司变更注册登记地点	浙江工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3300001001272
	税务登记号码	33030071095874X
	组织机构代码	71095874-X
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 5 月 26 日
	公司变更注册登记地点	浙江工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330000000028854
	税务登记号码	33030071095874X
	组织机构代码	71095874-X
公司聘请的会计师事务所名称		天健会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 7 楼
公司其他基本情况		1、2002 年 1 月 24 日，公司经营范围发生变更； 2、2004 年 2 月 24 日，公司法人代表变更为郑念鸿先生； 3、2008 年 8 月 5 日，公司的注册资本由 11800 万元变更为 14750 万元； 4、2010 年 5 月 26 日，公司注册资本由 14750 万元变更为 23600 万元。

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	49,506,541.86
利润总额	78,240,403.91
归属于上市公司股东的净利润	58,339,007.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,563,813.02
经营活动产生的现金流量净额	84,683,305.80

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,129,918.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	430,700.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,006,360.56	持有股票市值增加及出售金融资产收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,408,120.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	269,153.32	银行理财产品收益
所得税影响额	-7,606,204.01	
少数股东权益影响额（税后）	-1,862,854.02	
合计	20,775,194.79	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	314,706,311.81	227,482,613.88	38.34	207,969,988.88
利润总额	78,240,403.91	39,523,578.91	97.96	27,707,603.36
归属于上市公司股东的净利润	58,339,007.81	28,276,386.56	106.32	19,174,906.43
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	37,563,813.02	20,931,781.19	79.46	25,993,351.38
经营活动产生的现金流量净额	84,683,305.80	180,666,895.32	-53.13	-13,459,760.76
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,052,462,379.92	848,012,549.76	24.11	621,325,521.23
所有者权益（或股东权益）	467,904,782.49	420,954,895.61	11.15	400,053,509.05

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.25	0.19	31.58	0.13
稀释每股收益（元 / 股）	0.25	0.19	31.58	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.16	0.14	14.29	0.18
加权平均净资产收益率（%）	13.12	6.91	增加 6.21 个百分点	4.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	8.45	5.11	增加 3.34 个百分点	6.62
每股经营活动产生的现金流量净额(元 / 股)	0.36	1.22	-70.49	-0.09
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增 减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元 / 股)	1.99	2.85	-30.18	2.71

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
交易性金融资产	3,138,062.00	435,383.50	2,702,678.50	-112,202.61
合计	3,138,062.00	435,383.50	2,702,678.50	-112,202.61

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	147,500,000.00	100.00		44,250,000.00	44,250,000.00		88,500,000.00	236,000,000.00	100.00
1、人民币普通股	147,500,000.00	100.00		44,250,000.00	44,250,000.00		88,500,000.00	236,000,000.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	147,500,000.00	100.00		44,250,000.00	44,250,000.00		88,500,000.00	236,000,000.00	100.00

股份变动的批准情况

浙江东日股份有限公司 2009 年度《利润分配及资本公积金转增股本预案》已获 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东大会审议批准，股东大会决议公告刊登于 2010 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

股份变动的过户情况

根据浙江东日股份有限公司 2009 年度股东大会决议，以公司总股本 147,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，共计送股 44,250,000.00 股，同时，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 44,250,000.00 股。分配方案完成后公司总股本为 236,000,000.00 股。报告期内，公司实施了利润分配及资本公积转增股本，股权登记日为 2010 年 4 月 30 日，除权（除息）日为 2010 年 5 月 4 日，新增可流通股份上市流通日为 2010 年 5 月 5 日。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

根据浙江东日股份有限公司 2009 年度股东大会决议，以公司总股本 147,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，共计送股 44,250,000.00 股，同时，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 44,250,000.00 股。分配方案完成后公司总股本为 236,000,000.00 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				17,135 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江东方集团公司	国有法人	48.97	115,560,000	37,085,000	0	无
徐国萍	未知	2.79	6,590,701			未知
孙略	未知	1.55	3,668,400			未知
林华义	未知	1.04	2,454,071			未知
董建萍	未知	0.59	1,393,700			未知
吴子剑	未知	0.55	1,308,925			未知
程荣辉	未知	0.50	1,172,862			未知
谢贞贞	未知	0.47	1,110,858			未知
上海厚积投资有限公司	未知	0.46	1,079,100			未知
郑宏俊	未知	0.42	1,000,000			未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
浙江东方集团公司	115,560,000	人民币普通股
徐国萍	6,590,701	人民币普通股
孙略	3,668,400	人民币普通股
林华义	2,454,071	人民币普通股
董建萍	1,393,700	人民币普通股
吴子剑	1,308,925	人民币普通股
程荣辉	1,172,862	人民币普通股
谢贞贞	1,110,858	人民币普通股
上海厚积投资有限公司	1,079,100	人民币普通股
郑宏俊	1,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现前十名股东之间及前十名无限售条件股东之间存在关联关系或一致行动人的情况。	

报告期内，公司控股股东浙江东方集团公司（以下简称“东方集团”）于 2010 年 11 月 5 日通过上海证券交易所大宗交易系统减持了本公司无限售条件的流通股份 10,000,000 股，占公司总股本的 4.24%。

本次股份变动前，东方集团持有本公司 125,560,000 股股份，占总股本的 53.20%。本次股份变动完成后，东方集团仍持有本公司 115,560,000 股股份，占公司总股本的 48.97%，全部为无限售条件的流通股份，仍为本公司的控股股东。（详见 2010 年 11 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的《浙江东日股份有限公司关于控股股东减持股份的公告》）

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东浙江东方集团公司（以下简称“东方集团”）是温州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）出资并按照《公司法》成立的国有独资公司，主要经营卫生洁具、造船、化工气体、建筑机械、电镀、装潢装修、房地产等。截止 2010 年 12 月 31 日，浙江东方集团公司注册资本 1.21 亿元。

2010 年 12 月 18 日，本公司接到东方集团通知：东方集团收到温州市国资委《关于温州市商业资产管理有限公司等企业国有产权无偿划转的通知》（温国资委[2010]274 号），主要内容为“按照温州市委办《关于印发温州市市级国有企业整合重组实施方案的通知》（温委办【2010】120 号），将温州市商业资产管理有限公司、浙江东方集团公司等 23 户企业的国有产权无偿划转至温州市现代服务业投资集团有限公司”。（详见 2010 年 12 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的《浙江东日股份有限公司关于公司控股股东浙江东方集团公司国有产权无偿划转的提示性公告》）

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	浙江东方集团公司
单位负责人或法定代表人	郑念鸿
成立日期	1989 年 5 月 15 日
注册资本	121,242,000
主要经营业务或管理活动	卫生洁具、造船、化工气体、建筑机械、电镀、装潢装修、房地产等

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	温州市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
郑念鸿	董事长	男	59	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无	37	否
周前	董事、总经理	男	50	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无	30	否
陈琦	董事、副总经理、财务总监、董秘	女	49	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无	30	否
管加东	副总经理	男	53	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无	23	否
杨澄宇	副总经理	男	43	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无	26	否
钟晓敏	独立董事	男	49	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无	5	否
张建平	独立董事	男	61	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无	5	否
季日华	监事会召集人	男	59	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无	10	否
严致	监事	男	30	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无		是
周易红	监事	女	40	2010年4月16日	2013年4月15日	0	0	无		是
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	166	/

郑念鸿：2004 年至今，任公司董事长、兼任浙江东方集团公司党委书记、总经理。

周前：2004 年 3 月至今，任公司总经理。

陈琦：2004 年 3 月至今，任公司副总经理兼财务总监、董秘。

管加东：2001 年至 2008 年，任温州开太百货有限公司（台资企业）副董事长、总经理。2008 年 12 月至今，担任公司副总经理。

杨澄宇：2001 年 2 月任中富证券温州管理总部副总经理，2007 年 4 月任上海证券温州营业部总经理。2008 年 12 月至今，担任公司副总经理。

钟晓敏：2003 年至今一直担任浙江财经学院副院长。2004 年 2 月至 2007 年 5 月担任浙江亚太机电股份有限公司独立董事；2007 年 1 月至今，同时兼任杭州锅炉集团股份有限公司、杭州士兰微电子股份有限公司独立董事。

张建平：2004 年 11 月至今，一直担任浙江工商大学副校长。2006 年 1 月至今，兼任杭州解百集团股份有限公司独立董事。

季日华：2003 年至今，一直担任公司市场部经理职务。

严致：2006 年至今，一直担任温州东日进出口有限公司总经理。

周易红：2006 年至今，历任浙江东方职业技术学院主办会计、浙江东方集团公司主办会计。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑念鸿	浙江东方集团公司	党委书记兼总经理			否
周易红	浙江东方集团公司	主办会计			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
钟晓敏	浙江财经学院	副院长			是
张建平	浙江工商大学	副校长			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，本公司董事、独立董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制定了《董事、高级管理人员薪酬考核制度》，对高管人员严格执行目标管理和年度考核制度，将其薪酬与公司的经营业绩直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会的有关规定，确定董事及高级管理人员的报酬数额和方式。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事、高级管理人员报酬总计 166 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	191
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产管理人员	78
销售人员	20
技术人员	22
财务人员	9
行政人员	62
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	82
大专	69
中专及以下	40

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关治规的要求，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构建设，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

公司董事会认为按中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司法人治理的实际状况与该文件的要求不存在差异。具体内容如下：

1、关于股东与股东大会:公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合有关要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与上市公司的关系:今年以来，经过一系列的资本运作和报批手续，已顺利达成公司与控股股东浙江东方集团公司产权关系相互独立，消除了关联交易。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司上市以来得到了控股股东在资金、人才和资源等各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易决策程序》和《内部控制制度》等制度中设立相关条款，制定、修订并发布《公司关联交易制度》等专项制度，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事和董事会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由五名董事组成，其中两名为独立董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司还建立了《独立董事年报工作制度》，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计与风险管理委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理合法，并相应制定了工作条例。专业委员会设立以来，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。公司为董事会办公室制定了《董事会秘书工作细则》，规范了董事会秘书的工作。

4、关于监事和监事会:公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制:公司严格按照法律法规制定了《公司董事、高级管理人员薪酬考核制度》，从制度上建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制;公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度:公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《中国证券报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

7、关于投资者关系及相关利益者:2010 年度，公司继续加强投资者关系管理工作，制定

了《公司投资者关系管理制度》、《公司投资者接待与推广制度》、《公司突发事件处理制度》，从制度上规范了公司与投资者关系的处理方式，保障了投资者与公司双方的合法权益。认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。2010 年公司董事会办公室共接听来自全国各地的投资者电话百余人次。公司还在公司网站中设置了投资者关系专栏，积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系管理。公司还注重维护加深与证券中介机构以及证券相关媒体的关系，及时有效地向市场、公众传递公司经营发展等方面的重要情况。

8、关于风险控制：公司建立了《公司对外担保制度》，具体规定了对外担保的股东大会、董事会审议要求和披露的内容方式；设置了公司对外担保的审批权限；详细编制了审批流程；明确落实了各相关部门的分工；明确担保事项的后续跟踪及报告工作；明确事前事后的问责机制。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郑念鸿	否	9	9	5	0	0	否
周前	否	9	9	5	0	0	否
陈琦	否	9	9	5	0	0	否
钟晓敏	是	9	8	4	1	0	否
张建平	是	9	9	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

独立声明或独立意见发表情况：2010 年，独立董事对公司定期报告、关联交易、聘任公司审计机构、对外担保及关联资金占用情况等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营,对控股股东及其关联企业不存在依赖关系,不存在从事相同或相近业务的情况。		
人员方面独立完整情况	是	本公司在劳动、人事和工资管理方面完全独立。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋使用权、土地使用权等有形和无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位,控股股东及其职能部门之间没有上下级关系,各自内部机构独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员,建立了独立会计核算系统和财务管理制度,设有独立的银行帐户,依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《企业内部控制基本规范》等有关法律和法规的要求,已经建立了比较完备的内部控制制度体系,涉及生产管理、对外投资、财务、审计、行政人事、市场营销、行政管理及安全保密等各方面,涵盖了公司生产、经营、管理的各个环节,对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。公司不断根据法律法规的修订,结合企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改,特别是在近几年上市公司专项治理活动中,本公司对于已有制度进行了全面的梳理,使公司的内控制度得到了进一步的完善。公司内部控制的目标是:保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进企业实现发展战略。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定,制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》以及下设四个专业委员会的工作条例等基础性制度。</p> <p>2010年,根据相关政策法规及公司实际经营情况,又重新制定或修订了12项制度,包括《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》、《对外信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕知情人管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者接待与推广制度》、《董事会秘书工作细则》、《董事、高级管理人员薪酬考核</p>

	制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《突发事件处理制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、对外投资、采购、销售、管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，确保财务会计制度的有效遵守和执行。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会全面负责公司内部控制制度的制定、实施和完善，并定期对公司内部控制情况进行全面检查和效果评估。公司监事会全面负责监督公司内部控制制度的执行，对发现的内部控制缺陷，可责令公司整改。公司管理层负责经营环节内部控制制度体系的建立、完善，全面推进公司内部控制制度的执行，检查公司部门和单位制定、实施各专项内部控制制度的情况。 公司董事会下设专门审计与风险管理委员会，下设内控专项小组负责内控工作。监督实施有控制活动符合性的差异情况。以保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，着力促进公司实现发展战略。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。 公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则和有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度有《财务管理及内部控制制度》、《财务人员管理规定》、《会计核算制度》、《分公司财务管理制度》等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在内控制度执行方面，要加强员工特别是管理层对与公司生产经营及证券有关的法律法规的学习和宣传，增强诚实守信依法经营意识，提高内控制度的执行能力。 虽然目前公司的制度体系比较健全，但内部控制制度建设方面仍存在薄弱环节，因公司业务和规模在不断调整扩大，内部控制制度方面还需要不断完善和提高。公司今后将按照董事会的统一部署，根据国家有关最新规定及公司执行过程中的自我监控进一步健全和完善内控管理体系，使公司的各项内控制度更加科学化和体系化。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司 2010 年制定的《董事、高级管理人员薪酬考核制度》，董事会将合理评估公司管理经营的业绩，有效地提高公司高管人员的工作效率、工作责任心以及积极性，公司将继续积极探索科学、有效和合理的考评制度，使公司保持可持续发展的动力。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《浙江东日股份有限公司关于公司内部控制的自我评估报告》、《浙江东日股份有限公司 2010 年度社会责任报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司四届二十二次董事会审议通过了《关于建立<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等年报信息披露重大差错。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 16 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 17 日

- 1、关于审议 2009 年度董事会工作报告的议案
- 2、关于审议 2009 年度监事会工作报告的议案
- 3、关于审议 2009 年度财务决算报告的议案
- 4、关于审议 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案
- 5、关于审议 2009 年度报告全文及摘要的议案
- 6、关于续聘会计师事务所的议案
- 7、关于董事会换届选举的议案
- 8、关于监事会换届选举的议案

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 5 月 28 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 31 日

关于控股子公司浙江东日科技教育发展有限公司与教育相关的土地及房产出售暨关联交易的议案

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2010 年, 公司围绕年初提出的"突出主线、抓好重点, 加快转型发展步伐"的总体要求, 结合长期发展目标和短期增长目标, 在发展中促转型, 在转型中谋发展, 实现了持续稳步增长的经营目标。全年实现主营业务收入 31,470.63 万元, 比上年同期增长 38.34%, 利润总额 7,824.04 万元, 比上年同期增长 97.96%, 实现归属于上市公司股东的净利润 5833.90 万元, 比上年同期增长 106.32%。

报告期内, 在面临国内外复杂的经济形势下, 公司不断致力于提升治理水平和加强主业经营, 对内继续理顺产权关系, 减少关联交易, 对外加大投资, 把握投资节奏, 取得良好收益。1、灯具市场智能化管理服务水平有新的提高, 市场经营持续繁荣, 交易额持续上升, 租赁收入有明显增长; 2、资本经营能力不断提高。今年 7 月, 通过股权收购的方式增加土地储备, 获得金华地块"瀚悦府"项目的控股开发权, 下半年通过股权收购成为浙江熊猫乳品有限公司控股股东, 构筑新盈利增长点; 3、外贸经营和气体生产的发展平稳提升。外贸营业收入同比增加一倍。气体生产完善"联合销售"机制, 扩大市场份额, 提高产品附加值和利润率, 保证平稳增长; 4、房地产滚动开发实现稳定持续发展。年内有温州"东来锦园"、温岭"时代花园"、金华"瀚悦府"三个在建商住房开发项目, 其中"东来锦园"已顺利交付使用, "时代花园"通过总体验收, 两个项目均已实现销售率和资金回笼率 100%; 5、出售教育资产、理顺产权关系、消除关联交易。年内出售与教育有关的房产及土地, 顺利退出教育服务事业, 并收购东方集团持有的东日房开与进出口公司的股权, 理顺与母公司的产权关系, 消除关联交易, 突出主营业务。6、完善制度治理, 提高内控水平。年内制定、修订 12 项内部控制制度, 并向社会发布, 加强了上市公司运作的制度保障和内部控制的基本框架。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
商品销售	208,601,742.20	198,625,654.46	4.78	11.16	11.69	减少 0.46 个百分点
房地产销售	59,175,848.00	39,227,912.66	33.7			
租赁收入	31,320,500.23	7,070,088.41	77.43	20.28	42.81	减少 3.56 个百分点
教育设施租赁及教育后勤服务	12,085,177.15	1,240,839.27	89.73	-0.42	-24.95	增加 3.35 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	117,990,554.28	102.27
国外	193,192,713.30	15.33

(3) 报告期公司主要财务数据发生重大变动的的原因说明

①、资产构成情况与上年相比发生重大变动的的原因说明

项目	年末	年初	年末比年初增减(%)	占总资产的比重(%)	变动原因
货币资金	261,335,095.63	156,902,149.87	66.56	24.83%	主要系子公司东日科教处置长期资产收到现金所致
交易性金融资产	435,383.50	3,138,062.00	-86.13	0.04%	主要系公司期末股票投资减少所致
应收账款	771,578.95	484,521.87	59.25	0.07%	子公司气体公司应收货款增加所致
预付款项	8,392,562.29	5,832,144.09	43.90	0.80%	主要系子公司进出口预付的货款增加所致
其他应收款	12,359,912.53	5,125,281.19	141.16	1.17%	主要系子公司进出口应收出口退税增加所致
存货	487,607,933.38	301,166,593.61	61.91	46.33%	主要系房地产开发业务开发成本及开发产品增加 18,434 万元所致
其他流动资产	137,086.98	40,000,000.00	-99.66	0.01%	主要系公司上期理财产品本期到期减少所致
投资性房地产	103,799,674.04	177,112,572.67	-41.39	9.86%	主要系子公司东日科教出售了投资性房地产所致
递延所得税资产	5,848,329.17	3,190,951.54	83.28	0.56%	主要系子公司温州房开确认的土地增值税相应的递延所得税资产 61 万元及合并抵销未实现毛利确认递延所得税资产 133 万元所致
短期借款		12,000,000.00	-100.00		主要系子公司温岭房开资金回笼后归还借款所致
预收款项	505,828,017.34	367,474,167.57	37.65	48.06%	主要系子公司温岭房开预收款增加所致
应付职工薪酬	1,649,807.77	2,540,417.73	-35.06	0.16%	主要系期末应付未付的工资减少所致
应交税费	-17,685,809.85	-13,223,133.22	33.75		主要系预收房款导致预缴相关税金增加所致
应付股利		772,724.94	-100.00		期末没有应付未付的股利

其他应付款	23,621,932.51	35,969,085.90	-34.33	2.24%	主要系子公司归还拆借资金
长期借款	30,000,000.00		100.00%	2.85%	系子公司金狮房开借入委托贷款所致
少数股东权益	31,619,057.97	14,654,425.95	115.76	3.00%	主要系增加了金狮房开的少数股东

②主要财务数据与上年相比发生重大变动的的原因说明

项目	本年度	上年度	本年比上年增减 (%)	变动原因
营业收入	314,706,311.81	227,482,613.88	38.34	主要系房产交付确认了收入增加 5,900 万元及子公司进出口公司贸易规模扩大增加收入 2,100 万元所致
营业成本	246,488,498.55	184,556,534.15	33.56	主要系房产交付确认成本增加 3,920 万元及子公司进出口公司贸易规模扩大增加成本 2,080 万元所致
营业税金及附加	11,399,891.29	5,004,726.26	127.78	主要系房产收入增加引起相关税金增加所致
销售费用	6,507,440.36	4,657,860.60	39.71	主要系子公司进出口贸易规模扩大引起的运费增加所致
财务费用	-3,693,535.14	-713,162.70	417.91	主要系利息收入增加 166 万元以及汇兑损失减少 135 万元所致。
资产减值损失	161,464.75	87,434.46	84.67	主要系坏账准备变动影响。
公允价值变动收益	-112,202.61	5,261,363.13	-102.13	主要系公司所持有的股票期末市价变动所致
营业外收入	29,342,207.46	4,160,715.00	605.22	主要系子公司东日科教出售的长期资产产生较大收益所致
营业外支出	608,345.41	208,607.56	191.62	主要系水利建设基金、捐赠等所致
所得税费用	17,702,815.16	8,899,863.55	98.91	主要系利润增加导致所得税增加
归属于母公司所有者的净利润	58,339,007.81	28,276,386.56	106.32	主要系子公司房开销售结算及出售资产所致

③现金流量构成情况与上年同期相比发生重大变动的的原因

产生现金流量名称	本年	上年	本年比上年增减 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	84,683,305.80	180,666,895.32	-53.13	主要系温州房开和温岭房开项目支付开发成本所致
投资活动产生的现金流量净额	97,009,142.27	-81,744,531.68	-218.67	主要系收回东日科教投资成本所致
筹资活动产生的现金流量净额	-78,645,198.08	-33,522,182.88	134.61	主要系归还借款所致

2、 对公司未来发展的展望

2011 年，是公司推进实施“十二五”发展规划的开局之年，继续坚持实业经营与资本经营并举的方针，实施由多元经营型向一主多元型的发展战略，加快转型发展步伐，保持经济平稳较快发展，努力实现“十二五”良好开局。在充分考虑“十二五”发展的目标定位和任务举措时，着眼长远谋划发展，以充分体现战略性、前瞻性的要求打造主业；同时又注重现实可能性，明确近期目标，力求可望又可及，着力培育经营规模扩展点和新盈利增长点

2011 年度计划

①主要思路：以发展现代服务业为方向，坚持“三叉戟”经营战略：就是以发展高贸流通业为主导，以房地产业和资本运作多元经营为两翼，主业引领，两翼助推，一主两辅，和谐发展。

②主要工作任务：加快转型发展步伐，切实做好“四个加强”，努力实现良好开局。1、加强以现代服务业为主线和以“三叉戟”为经营战略的主题，全力推进转型发展和主业打造；2、加强资本运作和联合重组，夯实未来发展基础；3、加强实业经营，确保平稳较快发展。积极稳妥发展灯具市场、进出口贸易和气体生产；4、加强“软实力”建设，完善机制，改善民生，为转型发展提供可靠保障。

2011 年是公司可以大有作为的重要发展机遇之年，必须创造性地开展工作，坚定信心、开拓创新、务求实效，着力推进今年“四个加强”的工作任务落到实处，在转型发展上取得新突破，努力打造主业突出、资产优良、治理规范的优质上市公司。

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
4.3	3.5		

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	5,589.17
投资额增减变动数	189.17
上年同期投资额	5,400
投资额增减幅度(%)	3.50

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
金华金狮房地产开发有限公司	房地产开发业务	60	
浙江熊猫乳品有限公司	乳制品、调味品生产	42	

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届二十一次董事会	2010 年 1 月 13 日	《关于控股子公司减资的议案》	《上海证券报》， 《中国证券报》	2010 年 1 月 15 日
四届二十二次董事会	2010 年 3 月 20 日	《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2009 年度报告全文及摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于建立<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于建立<内幕消息知情人管理制度>的议案》、《关于建立<对外信息报送和使用管理制度>的议案》、《关于建立<董事、监事和高级管理人员持有公司股票及其变动管理办法>的议案》、《关于建立<公司内部控制的自我评估报告>的议案》、《关于公司<2009 年度社会责任报告>的议案》、《关于<董事会换届选举>的议案》	《上海证券报》， 《中国证券报》	2010 年 3 月 23 日
五届一次董事会	2010 年 4 月 16 日	《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》、《确定董事会专门委员会成员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任董事会秘书、财务总监的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于运用闲置资金进行低风险短期理财产品和证券投资的议案》	《上海证券报》， 《中国证券报》	2010 年 4 月 17 日
五届二次董事会	2010 年 4 月 22 日	《<浙江东日股份有限公司 2010 年第一季度报告>正文及全文》		
五届三次董事会	2010 年 5 月 12 日	《关于控股子公司浙江东日科技教育发展有限公司与教育相关的土地及房产出售暨关联交易议案》、《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》	《上海证券报》， 《中国证券报》	2010 年 5 月 13 日
五届四次董事会	2010 年 8 月 23 日	《<浙江东日股份有限公司 2010 年半年度报告>全文及摘要》、《关于修订<浙江东日股份有限公司信息披露管理制度>的议案》、《<浙江东日股份有限公司突发事件处理制度>的议案》、《<浙江东日股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》、《<浙江东日股份有限公司投资者接待与推广制度>的议案》、《<浙江东日股份有限公司关联交易制度>的议案》、《<浙江东日股份有限公司对外担保制度>的议案》、《<浙江东日股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》、《浙江东日股份有限公司董事、高级管理人员薪酬考核制度>的议案》	《上海证券报》， 《中国证券报》	2010 年 8 月 25 日

五届五次董 事会	2010年10 月9日	《关于竞购控股子公司股权暨关联交易议案》	《上海证券报》， 《中国证券报》	2010年10 月13日
五届六次董 事会	2010年10 月25日	《<浙江东日股份有限公司 2010 年第三季度报告> 正文及全文》		
五届七次董 事会	2010年11 月23日	《关于对控股子公司予以注销并清算的议案》	《上海证券报》， 《中国证券报》	2010年11 月24日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开二次股东大会，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，审计与风险管理委员会（以下简称“审计委”）根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

审计委共由3名成员组成，并由独立董事担任主任委员。审计委独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，提出内控机制存在的缺陷和改进建议，向管理层及董事会报告内控机制建设与内控制度执行情况。管理层根据内部控制的检查情况和评价结果，研究和提出相应的整改意见和纠正措施，并责成专人组织落实。

报告期内，审计委召开会议2次，表决审议事项4项。对定期财务报告、审计事务所聘任、内部控制制度建设等事项进行审议。

审计委本着勤勉尽责的原则，在公司2010年年报审计中履行了如下工作职责：

1、认真审阅了公司2010年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所有限公司的注册会计师协商确定了公司2010年度财务报告审计工作的时间安排；

2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司财务部初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

3、在年审注册会计师进场后，审计与风险管理委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通和交流；

4、在审计期间，对年审注册会计师发出了《关于按时提交审计报告的督促函》，督促其加快工作进度，提高工作效率，按时完成审计任务。

5、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司2010年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

6、在会计师事务所出具2010年度审计报告后，审计委召开会议，对天健会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作进行了总结，同意将其出具的2010年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议。

7、审计委就公司董事会聘请2011年度会计师事务所的事宜进行了讨论、表决并形成决议。

通过审计与风险管理委员会的日常履职，保证董事会对管理层的有效监督，进一步完善了公司治理结构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

浙江东日股份有限公司董事会薪酬与考核委员会（以下简称“薪酬委”）是董事会设立的专门工作机构，负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。董事会薪酬委成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期内，董事会薪酬委依据公司《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的规定，结合主要财务指标和专项工作任务的完成情况，对公司高管人员分管工作范围、主要职责等进行绩效评价，并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高管人员的报酬数额，报公司董事会审议。

报告期内，董事会薪酬委根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司内部控制制度、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》等的有关规定，对 2010 年度年报中所披露的公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

2010 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定有《对外信息报送和使用管理制度》，并于 2010 年 3 月 20 日公司第四届董事会第二十二次会议审议通过。

根据该制度，公司加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的对外信息报送和使用的管理，明确规定公司的董事、监事、高级管理人员及其他关联人员应按照信息披露内部控制制度的要求，负有保密义务。公司对外报送信息应由经办人员填写对外信息报送审批表，经部门负责人、主管领导审批，并由董事会秘书批准后方可对外报送。公司相关部门对外报送信息后，应将外部单位相关人员作为内幕知情人向投资发展部登记备案。该制度还规定了违反本制度后相应的责任追究及处罚条例。

本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息的真实、准确、完整。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行评价，认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司在 2010 年 3 月 20 日第四届董事会第二十二次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，旨在加强的内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易。

报告期内，公司证券部负责内幕信息的登记备案管理工作，是公司信息披露的具体工作机构，负责公司信息的登记、汇总工作。公司任何部门和个人不得向外界泄露、报道、传送有关涉及公司内幕信息及信息披露的内容。该制度还规定了违反本制度后相应的责任追究及处罚条例。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所审计，2010 年度母公司实现净利润 68,126,733.05 元，按公司章程规定提取 10%法定盈余公积 6,812,673.31 元，加上年初未分配利润 64,006,177.39 元，减去 2009 年度利润分配 51,625,000.00 元，本年度实际可供股东分配的利润为 73,695,237.13 元。公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 236,000,000 股为基数，拟定以下利润分配方案：每 10 股送红股 2.5 股并派发现金股利 0.5 元（含税），计 70,800,000.00 元，剩余未分配利润留存以后年度分配。

同时，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 236,000,000 股为基数，拟定以下资本公积金转增股本方案：向全体股东每 10 股转增 1 股，计 23,600,000 股，每股面值 1 元，计 23,600,000.00 元。

以上利润分配方案实施后，公司股本将从 23600 万元增加至 31860 万元，该分配方案还须提交公司 2010 年度股东大会审议通过且获得工商部门批准后方可实施。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009	7,375,000.00	28,276,386.56	26.08
2008	7,375,000.00	19,174,906.43	38.46
2007	5,900,000.00	14,557,947.02	40.53

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年3月20日召开第四届监事会第十五次会议	《2009年度报告全文及摘要》、《2009年度监事会工作报告》、《关于监事会换届选举的议案》
2010年4月16日召开第五届监事会第一次会议	《关于选举第五届监事会召集人的议案》
2010年4月22日召开第五届监事会第二次会议	《2010年第一季度报告全文及正文》
2010年5月12日召开第五届监事会第三次会议	《关于控股子公司浙江东日科技教育发展有限公司与教育有关的土地和房产出售暨关联交易议案》
2010年8月23日召开第五届监事会第四次会议	《2010年半年度报告全文及摘要》
2010年10月9日召开第五届监事会第五次会议	《关于竞购控股子公司股权暨关联交易议案》
2010年10月25日召开第五届监事会第六次会议	《2010年第三季度报告全文及正文》

报告期内，监事会成员共列席9次董事会、出席2次股东大会。监事会依照法律法规的规定，对公司的依法运作、董事会召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行情况、公司财务状况及公司董事、高级管理人员履行职责等情况进行全面监督，对公司生产经营情况及董事会、经营管理层取得工作成绩给予充分肯定。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会和管理层2010年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》等有关法律法规的要求规范操作，逐步完善内部管理，建立了较好的内部管理机制，决策程序符合法律法规的要求。没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会检查了公司和控股子公司的财务制度和财务情况。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查监督，监事会认为：公司财务制度完备、管理规范。利润分配方案符合公司实际。天健会计师事务所出具的审计报告真实、客观的反映了公司财务状况和经营业绩。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会对报告期内公司各收购出售资产事项均进行了有效的监督检查，认为公司涉及的收购出售资产事项公平合理，没有内幕交易，没有损害公司及股东的利益。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对报告期内公司的各关联交易事项均进行了有效的监督检查，认为公司涉及的关联交易公平合理，没有损害公司及股东的利益。

(六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期内，公司监事会审阅了公司《2010年度内部控制自我评估报告》。监事会认为公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，并对董事会内部控制自我评估报告无异议。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600663	陆家嘴	330,700.00	10,000	168,000.00	38.59	-162,700.00
2	股票	600686	金龙汽车	380,698.99	18,150	164,983.50	37.89	-215,715.49
3	股票	600386	北巴传媒	230,561.15	10,000	102,400.00	23.52	-128,161.15
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	1,113,705.67
合计				941,960.14	/	435,383.50	100%	607,129.03

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
温州银行股份有限公司	63,900,000.00	78,000,000	5.865	117,900,000.00			长期股权投资	受让股权及增资方式获得
合计	63,900,000.00	78,000,000	/	117,900,000.00			/	/

2009年,经公司董事会审议批准,以3元/股价格参与温州银行股份有限公司增资配股计划,认购股份1800万股,出资金额为5400万元人民币。

3、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额756,100.12元。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
金可达集团有限公司	金华金狮房地产开发有限公司 60%股权	2010年6月24日	38,680,000.00	-710,682.31		否	资产评估后公开竞价	是	是		
浙江省粮油食品进出口股份有限公司	浙江熊猫乳品有限公司 42%股权及“熊猫”乳品类系列商标的所有权	2010年7月6日	17,211,700.00	14,921.56		否	资产评估后公开竞价	否	否		

1. 2010年6月, 本公司子公司温州房开与金可达集团有限公司签订了《国有股权转让协议》, 以 38,680,000.00 元的价格受让了金可达集团有限公司持有金狮房开 60%股权。本公司已于 2010年6月28日支付了股权转让款, 并办理了相应的产权交接手续。相关的工商变更已完成。

2. 2010年7月, 公司与浙江省粮油食品进出口股份有限公司签订了《所有权交易合同》, 以 17,211,700.00 元的价格受让了浙江省粮油食品进出口股份有限公司持有浙江熊猫乳品有限公司 42%的股权及“熊猫”乳品类系列商标的所有权, 本公司已于 2010年11月支付了转让款, 并于 2010年12月13日办妥工商变更手续, 商标的过户手续尚在办理中。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
浙江东方职业技术学院	母公司的全资子公司	销售商以外的资产	浙江东日股份有限公司持股 89.41%的控股子公司浙江东日科技教育发展有限公司与教育有关的土地及房产出售给浙江东方职业技术学院，交易金额为 107,705,092.00 元，受让方将全部采用现金支付方式。	本次交易的金额，是经交易双方协商确认，按照独立第三方浙江勤信资产评估有限公司以 2010 年 3 月 31 日为评估基准日，对该资产的评估结果确定。	69,670,732.99	107,705,092.00	107,705,092.00		现金方式	24,139,465.43
浙江东方集团公司	母公司	收购股权	温州东日进出口有限公司 40%股权	本次交易的金额，是经交易双方协商确认，按照独立第三方浙江勤信资产评估有限公司以 2010 年 3 月 31 日为评估基准日，对该资产的评估结果确定。	1,001,348.72	5,341,819.98	5,350,000.00		现金方式	

1、2010年5月，东日科教与东方学院签订《转让协议书》，将账面价值为68,846,414.18元的东日科教土地及与教育相关的建筑物等资产以107,705,092.00元转让东方学院，相关的产权转让手续已于2010年11月份办妥。

2、2010年10月，本公司与集团公司签订了《国有股权转让协议》，将集团公司持有的温州东日进出口有限公司40%的股权以5,350,000.00元转让给本公司，转让款已与2010年10月支付，并于2010年10月19日办妥工商变更登记。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

a. 2009年12月，东日科教与东方学院签订《土地租赁协议书》。根据协议书约定，东方学院租赁东日科教拥有的教育及配套设施用地104.83亩（即69,887平方米），年租金为6,237,400.00元，租赁期限为2010年1月1日至2010年12月31日。

b. 2007年7月，东日科教与东方学院签订《后勤服务协议》。根据协议书约定，东日科教向东方学院的师生提供住宿等后勤服务，相关费用由东日科教按照国家有关规定直接向学院师生收取。该协议自2007年7月12日生效，有效期为5年。

c. 2009年12月30日，公司于与温州市粉丝厂签订《租赁合同书》。根据该合同书的约定，公司将租赁温州市粉丝厂建筑面积为2,477.59平方米的厂房，租赁期自2010年1月1日起至2024年12月31日止，租赁费以150万元为基数，从2010年起每三年递增8%。2010年1月4日公司支付相关租赁保证金100万元。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,213,446.07
报告期末对子公司担保余额合计（B）	11,786,553.93
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	11,786,553.93
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.52

公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》。同意为控股子公司温州东日进出口有限公司向中国银行股份有限公司温州市分行申请融资（包括但不限于票据承兑、开立信用证、信用证项下打包贷款、出口商业发票贴现等）1500 万元（期限为 2 年），提供连带责任担保（期限 2009 年 3 月 1 日至 2011 年 2 月 28 日）。报告期内担保发生额均为承兑汇票担保。

3、委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
嘉实货币	10,000,000.00	2009年12月31日	2010年1月6日	预期年收益=投资本金*年化收益率*实际天数/365	10,000,000.00	1,043.76	是		否	
中国工商银行温州分行	30,000,000.00	2009年12月31日	2010年1月8日	预期年收益=理财资金*理财资金投资实际收益率*理财实际天数/365	30,000,000.00	6,904.11	是		否	
中国建设银行温州分行	10,000,000.00	2010年2月10日	2010年4月1日	预期年收益=投资本金*年化收益率*实际天数/365	10,000,000.00	24,164.36	是		否	
中国农业银行温州中山支行	10,000,000.00	2010年4月20日	2010年7月20日	预期年收益=理财资金*理财资金投资实际收益率*理财实际天数/365	10,000,000.00	49,863.01	是		否	
中国农业银行温州中山支行	20,000,000.00	2010年6月3日	2010年6月30日	预期年收益=投资本金*年化收益率*实际天数/365	20,000,000.00	31,068.49	是		否	
中国农业银行温州中山支行	20,000,000.00	2010年7月6日	2010年8月3日	预期年收益=理财资金*理财资金投资实际收益率*理财实际天	20,000,000.00	70,534.25	是		否	

				数/365						
中国农业 银行 温州中 山支行	10,000,0 00.00	2010 年 7 月 27 日	2010 年 8 月 24 日	预期年收益= 理财资金*理 财资金投资 实际收益率* 理财实际天 数/365	10,000,000.00	17,260.27	是		否	
中国农业 银行 温州中 山支行	10,000,0 00.00	2010 年 9 月 9 日	2010 年 9 月 30 日	预期年收益= 理财资金*理 财资金投资 实际收益率* 理财实际天 数/365	10,000,000.00	12,945.21	是		否	
中国农业 银行 温州中 山支行	20,000,0 00.00	2010 年 10 月 19 日	2010 年 11 月 16 日	预期年收益= 理财资金*理 财资金投资 实际收益率* 理财实际天 数/365	20,000,000.00	32,986.30	是		否	
中国农业 银行 温州中 山支行	20,000,0 00.00	2010 年 12 月 2 日	2010 年 12 月 21 日	预期年收益= 理财资金*理 财资金投资 实际收益率* 理财实际天 数/365	20,000,000.00	22,383.56	是		否	
合计	160,000, 000.00	/	/	/	160,000,000.00	269,153.32	/		/	/

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	在 2005 年至 2007 年浙江东日的年度股东大会上,将提议并赞同公司以现金分红方式或现金分红加送股的方式进行分配。若公司以现金分红方式进行利润分配,则现金分红比例将不低于当年实现的可供投资者分配利润(不含年初未分配利润)的 50%;若公司以现金分红加送股的方式进行利润分配,则现金分红比例不低于当年实现的可供投资者分配利润(不含年初未分配利润)的 30%。	已按承诺履行。
其他对公司中小股东所作承诺	所持浙江东日股份有限公司股份自 2009 年 2 月 9 日获得全部上市流通权起,在十二个月内不上市交易或者转让;上述承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	控股股东浙江东方集团公司于 2010 年 11 月 5 日通过上海证券交易所大宗交易系统减持了本公司无限售条件的流通股份 10,000,000 股,占公司总股本的 4.24%。属按承诺履行。(详见 2010 年 11 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的《浙江东日股份有限公司关于控股股东减持股份的公告》)

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	14

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
浙江东日董事会四届二十一次会议决议公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》D016 版	2010 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股子公司完成减资手续的公告	《上海证券报》13 版、《中国证券报》C014 版	2010 年 1 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年年度报告摘要	《上海证券报》B63、B64 版、《中国证券报》D054 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日股份有限公司四届二十二次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	《上海证券报》B63、B64 版、《中国证券报》D054 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日股份有限公司四届十五次监事会决议公告	《上海证券报》B63、B64 版、《中国证券报》D054 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》84 版、《中国证券报》A14 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日股份有限公司五届一次董事会决议公告	《上海证券报》84 版、《中国证券报》A14 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日股份有限公司五届一次监事会决议公告	《上海证券报》84 版、《中国证券报》A14 版	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告	《上海证券报》B18 版、《中国证券报》D006 版	2010 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于 2009 年度报告的更正披露公告	《上海证券报》B18 版、《中国证券报》D006 版	2010 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《上海证券报》B111 版、《中国证券报》D106 版	2010 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司第五届董事会第三次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B007 版	2010 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司关于控股子公司浙江东日科技教育发展有限公司与教育相关的土地及房产出售暨关联交易公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B007 版	2010 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》B20 版、《中国证券报》B007 版	2010 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第一次临时股东大会决议的公告	《上海证券报》20 版、《中国证券报》B003 版	2010 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股子公司竞拍收购股权的公告	《上海证券报》B15 版、《中国证券报》B011 版	2010 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司关于竞得股权的公告	《上海证券报》B18 版、《中国证券报》A36 版	2010 年 7 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年半年度报告摘要	《上海证券报》B139 版、《中国证券报》B040 版	2010 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

五届四次董事会决议公告	《上海证券报》B139 版、 《中国证券报》B040 版	2010 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于 2010 年三季度业绩预增的公告	《上海证券报》B18 版、《中 国证券报》A32 版	2010 年 10 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B23 版、《中 国证券报》B002 版	2010 年 10 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于竞得控股子公司股权暨关 联交易公告	《上海证券报》B23 版、《中 国证券报》B002 版	2010 年 10 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第五届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B23 版、《中 国证券报》B002 版	2010 年 10 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年第三季度报告	《上海证券报》B106 版、《中 国证券报》B017 版	2010 年 10 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股股东减持股份的公告	《上海证券报》15 版、《中 国证券报》B015 版	2010 年 11 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
五届七次董事会决议公告	《上海证券报》B16 版、《中 国证券报》A39 版	2010 年 11 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
浙江东日股份有限公司关于公 司控股股东浙江东方集团公司 国有产权无偿划转的提示性公 告	《上海证券报》11 版、《中 国证券报》A39 版	2010 年 12 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司 注册会计师王国海、蒋舒媚审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

天健审〔2011〕298 号

浙江东日股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江东日股份有限公司（以下简称浙江东日公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是浙江东日公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，浙江东日公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了浙江东日公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王国海

中国·杭州

中国注册会计师 蒋舒媚

报告日期：2011 年 2 月 12 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:浙江东日股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)1	261,335,095.63	156,902,149.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(一)2	435,383.50	3,138,062.00
应收票据			
应收账款	五(一)3	771,578.95	484,521.87
预付款项	五(一)4	8,392,562.29	5,832,144.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(一)5	12,359,912.53	5,125,281.19
买入返售金融资产			
存货	五(一)6	487,607,933.38	301,166,593.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)7	137,086.98	40,000,000.00
流动资产合计		771,039,553.26	512,648,752.63
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(一)8	135,342,972.56	117,900,000.00
投资性房地产	五(一)9	103,799,674.04	177,112,572.67
固定资产	五(一)10	26,439,505.36	27,107,584.99
在建工程	五(一)11		216,000.00
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）12	9,992,345.53	9,836,687.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）13	5,848,329.17	3,190,951.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		281,422,826.66	335,363,797.13
资产总计		1,052,462,379.92	848,012,549.76
流动负债：			
短期借款	五（一）15		12,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五（一）16	1,170,871.45	
应付账款	五（一）17	8,269,936.91	6,836,631.95
预收款项	五（一）18	505,828,017.34	367,474,167.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）19	1,649,807.77	2,540,417.73
应交税费	五（一）20	-17,685,809.85	-13,223,133.22
应付利息	五（一）21	83,333.33	33,333.33
应付股利	五（一）22		772,724.94
其他应付款	五（一）23	23,621,932.51	35,969,085.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		522,938,089.46	412,403,228.20
非流动负债：			
长期借款	五（一）24	30,000,000.00	

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,000,000.00	
负债合计		552,938,089.46	412,403,228.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五（一）25	236,000,000.00	147,500,000.00
资本公积	五（一）26	130,954,415.82	179,218,536.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五（一）27	35,862,726.92	29,050,053.61
一般风险准备			
未分配利润	五（一）28	65,087,639.75	65,186,305.25
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		467,904,782.49	420,954,895.61
少数股东权益		31,619,507.97	14,654,425.95
所有者权益合计		499,524,290.46	435,609,321.56
负债和所有者权益总计		1,052,462,379.92	848,012,549.76

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

母公司资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位:浙江东日股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		154,586,772.69	67,575,904.37
交易性金融资产		435,383.50	3,138,062.00
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		133,112.50	156,128.61
应收股利			
其他应收款	十一(一)1	1,894,075.35	2,176.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,637,086.98	71,500,000.00
流动资产合计		162,686,431.02	142,372,270.98
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一(一)2	174,175,550.19	189,078,127.63
投资性房地产		102,434,676.71	105,618,453.15
固定资产		19,617,723.08	20,600,439.15
在建工程			216,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,319,182.78	3,073,922.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		141,289.07	98,729.51
其他非流动资产		45,000,000.00	
非流动资产合计		344,688,421.83	318,685,672.22

资产总计		507,374,852.85	461,057,943.20
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		20,284.00	20,284.00
预收款项		3,084,467.00	7,543,007.00
应付职工薪酬		458,806.36	2,385,865.15
应交税费		5,454,760.21	5,505,694.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,287,852.97	25,286,143.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		26,306,170.54	40,740,993.94
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		26,306,170.54	40,740,993.94
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		236,000,000.00	147,500,000.00
资本公积		135,510,718.26	179,760,718.26
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		35,862,726.92	29,050,053.61
一般风险准备			
未分配利润		73,695,237.13	64,006,177.39
所有者权益(或股东权益)合计		481,068,682.31	420,316,949.26
负债和所有者权益(或股东权益)总计		507,374,852.85	461,057,943.20

法定代表人: 郑念鸿

主管会计工作负责人: 陈琦

会计机构负责人: 陈琦

合并利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		314,706,311.81	227,482,613.88
其中：营业收入	五（二）1	314,706,311.81	227,482,613.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		272,490,205.39	203,191,362.37
其中：营业成本	五（二）1	246,488,498.55	184,556,534.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五（二）2	11,399,891.29	5,004,726.26
销售费用	五（二）3	6,507,440.36	4,657,860.60
管理费用	五（二）4	11,626,445.58	9,597,969.60
财务费用	五（二）5	-3,693,535.14	-713,162.70
资产减值损失	五（二）6	161,464.75	87,434.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	-112,202.61	5,261,363.13
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	7,402,638.05	6,018,856.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,506,541.86	35,571,471.47
加：营业外收入	五（二）9	29,342,207.46	4,160,715.00
减：营业外支出	五（二）10	608,345.41	208,607.56
其中：非流动资产处置损失		9,546.91	17,365.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,240,403.91	39,523,578.91
减：所得税费用	五（二）11	17,702,815.16	8,899,863.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,537,588.75	30,623,715.36

归属于母公司所有者的净利润		58,339,007.81	28,276,386.56
少数股东损益		2,198,580.94	2,347,328.80
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五（二）12	0.25	0.19
（二）稀释每股收益	五（二）12	0.25	0.19
七、其他综合收益	五（二）13	-4,014,120.93	
八、综合收益总额		56,523,467.82	30,623,715.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,324,886.88	28,276,386.56
归属于少数股东的综合收益总额		2,198,580.94	2,347,328.80

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（二）1	34,193,016.23	27,215,505.92
减：营业成本	十一（二）1	7,135,263.41	5,004,408.36
营业税金及附加		5,235,039.67	4,664,267.66
销售费用			
管理费用		4,699,976.34	4,553,333.08
财务费用		-981,994.47	-596,452.56
资产减值损失		58,035.65	-828.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-112,202.61	5,261,363.13
投资收益（损失以“－”号填列）	十一（二）2	51,493,965.27	27,325,989.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		69,428,458.29	46,178,129.83
加：营业外收入		4,718,042.03	257,499.42
减：营业外支出		40,446.46	31,458.89
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		74,106,053.86	46,404,170.36
减：所得税费用		5,979,320.81	6,508,074.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,126,733.05	39,896,095.83
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		68,126,733.05	39,896,095.83

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

合并现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		445,755,233.14	482,124,606.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		22,284,080.57	21,140,835.31
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	6,029,420.35	2,677,878.68
经营活动现金流入小计		474,068,734.06	505,943,320.25
购买商品、接受劳务支付的现金		310,455,663.38	273,312,286.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,596,549.10	7,566,089.97
支付的各项税费		52,230,715.41	36,456,499.32
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	17,102,500.37	7,941,549.15
经营活动现金流出小计		389,385,428.26	325,276,424.93
经营活动产生的现金流量净额		84,683,305.80	180,666,895.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		168,156,612.38	70,181,281.53
取得投资收益收到的现金		6,000,000.00	6,178,218.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,705,092.00	225.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		281,861,704.38	76,359,724.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,429,293.98	929,482.11
投资支付的现金		147,036,721.00	155,158,650.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,386,547.13	
支付其他与投资活动有关的现金			2,016,124.12
投资活动现金流出小计		184,852,562.11	158,104,256.23
投资活动产生的现金流量净额		97,009,142.27	-81,744,531.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		32,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,515,789.47	10,830,280.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,566,903.18	869,246.30
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	62,129,408.61	26,691,902.68
筹资活动现金流出小计		108,645,198.08	57,522,182.88
筹资活动产生的现金流量净额		-78,645,198.08	-33,522,182.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		118,012.32	-2,847.33
五、现金及现金等价物净增加额		103,165,262.31	65,397,333.43
加：期初现金及现金等价物余额		156,902,149.87	91,504,816.44
六、期末现金及现金等价物余额		260,067,412.18	156,902,149.87

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,208,869.00	24,514,990.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		106,114,276.96	5,366,035.95
经营活动现金流入小计		131,323,145.96	29,881,025.95
购买商品、接受劳务支付的现金			53,850.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,278,603.64	3,217,457.49
支付的各项税费		12,097,994.82	9,020,150.19
支付其他与经营活动有关的现金		109,036,342.89	2,428,806.35
经营活动现金流出小计		125,412,941.35	14,720,264.03
经营活动产生的现金流量净额		5,910,204.61	15,160,761.92
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		184,921,746.73	115,886,281.53
取得投资收益收到的现金		50,254,208.98	17,650,642.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,067,603.40
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		235,175,955.71	134,604,527.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,534,371.00	56,000.00
投资支付的现金		145,165,921.00	142,158,650.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,144,324.06
投资活动现金流出小计		146,700,292.00	143,358,974.06
投资活动产生的现金流量净额		88,475,663.71	-8,754,446.90
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,375,000.00	7,375,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,375,000.00	7,375,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,375,000.00	-7,375,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		87,010,868.32	-968,684.98
加：期初现金及现金等价物余额		67,575,904.37	68,544,589.35
六、期末现金及现金等价物余额		154,586,772.69	67,575,904.37

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

合并所有者权益变动表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,500,000.00	179,218,536.75			29,050,053.61		65,186,305.25		14,654,425.95	435,609,321.56
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	147,500,000.00	179,218,536.75			29,050,053.61		65,186,305.25		14,654,425.95	435,609,321.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	88,500,000.00	-48,264,120.93			6,812,673.31		-98,665.50		16,965,082.02	63,914,968.90
(一) 净利润							58,339,007.81		2,198,580.94	60,537,588.75
(二) 其他综合收益		-4,014,120.93								-4,014,120.93
上述(一)和(二)小计		-4,014,120.93					58,339,007.81		2,198,580.94	56,523,467.82
(三) 所有者投入和减少资本									24,628,404.26	24,628,404.26
1. 所有者投入资本									-1,416,129.07	-1,416,129.07
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									26,044,533.33	26,044,533.33
(四) 利润分配					6,812,673.31		-14,187,673.31		-9,861,903.18	-17,236,903.18

1. 提取盈余公积					6,812,673.31		-6,812,673.31			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,375,000.00		-9,861,903.18	-17,236,903.18
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	88,500,000.00	-44,250,000.00					-44,250,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	44,250,000.00	-44,250,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	44,250,000.00						-44,250,000.00			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	236,000,000.00	130,954,415.82			35,862,726.92		65,087,639.75		31,619,507.97	499,524,290.46

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	147,500,000.00	179,218,536.75			25,060,444.03		48,274,528.27		23,086,072.25	423,139,581.30
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	147,500,000.00	179,218,536.75			25,060,444.03		48,274,528.27		23,086,072.25	423,139,581.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,989,609.58		16,911,776.98		-8,431,646.30	12,469,740.26
(一) 净利润							28,276,386.56		2,347,328.80	30,623,715.36
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							28,276,386.56		2,347,328.80	30,623,715.36
(三) 所有者投入和减少资本									-7,478,250.01	-7,478,250.01
1. 所有者投入资本									-7,478,250.01	-7,478,250.01
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,989,609.58		-11,364,609.58		-3,300,725.09	-10,675,725.09
1. 提取盈余公积					3,989,609.58		-3,989,609.58			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-7,375,000.00		-3,300,725.09	-10,675,725.09
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	147,500,000.00	179,218,536.75			29,050,053.61		65,186,305.25		14,654,425.95	435,609,321.56

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,500,000.00	179,760,718.26			29,050,053.61		64,006,177.39	420,316,949.26
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,500,000.00	179,760,718.26			29,050,053.61		64,006,177.39	420,316,949.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	88,500,000.00	-44,250,000.00			6,812,673.31		9,689,059.74	60,751,733.05
(一)净利润							68,126,733.05	68,126,733.05
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							68,126,733.05	68,126,733.05
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					6,812,673.31		-14,187,673.31	-7,375,000.00
1.提取盈余公积					6,812,673.31		-6,812,673.31	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-7,375,000.00	-7,375,000.00

4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	88,500,000.00	-44,250,000.00					-44,250,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	44,250,000.00	-44,250,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	44,250,000.00						-44,250,000.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	236,000,000.00	135,510,718.26			35,862,726.92		73,695,237.13	481,068,682.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,500,000.00	179,760,718.26			25,060,444.03		35,474,691.14	387,795,853.43
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,500,000.00	179,760,718.26			25,060,444.03		35,474,691.14	387,795,853.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,989,609.58		28,531,486.25	32,521,095.83
(一)净利润							39,896,095.83	39,896,095.83
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,896,095.83	39,896,095.83
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					3,989,609.58		-11,364,609.58	-7,375,000.00
1.提取盈余公积					3,989,609.58		-3,989,609.58	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-7,375,000.00	-7,375,000.00
4.其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	147,500,000.00	179,760,718.26			29,050,053.61		64,006,177.39	420,316,949.26

法定代表人：郑念鸿

主管会计工作负责人：陈琦

会计机构负责人：陈琦

十二、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长亲笔签名的年度报告文件
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表
- 3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 4、 载有公司董事、高级管理人员亲笔签名的年度报告书面确认意见原件
- 5、 载有公司监事亲笔签名的年度报告书面审核意见文件
- 6、 载有公司独立董事亲笔签名的公司对外担保情况专项说明和独立意见原件
- 7、 报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：郑念鸿
浙江东日股份有限公司
2011年2月12日

浙江东日股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江东日股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]55 号文批准，由浙江东方集团公司（以下简称集团公司）独家发起，采用社会募集方式设立。公司社会公众股（A 股）发行前，股本总额为 7,800 万元。1997 年 9 月 10 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]449 号、450 号文批复，同意浙江东日股份有限公司采用“上网定价”方式，向社会公开发行人民币普通股 4,000 万股。1997 年 9 月 22 日，公司股票发行成功。1997 年 10 月 6 日，公司在浙江省工商行政管理局变更登记，现持有注册号为 330000000028854 的《企业法人营业执照》。公司股票于 1997 年 10 月 21 日在上海证券交易所挂牌交易。现有注册资本人民币 23,600 万元，股份总数 23,600 万股（每股面值 1 元），均系无限售条件流通股。

公司经营范围：实业投资，市场租赁经营，计算机网络开发，各类灯具及配件的生产、销售，物业管理。

二、公司主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市

场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括(1)在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等,以及在开发过程中的开发成本;(2)在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出除开发产品外的存货、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时,开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的,在公共配套设施完工决算后,按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本;如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的,则先由有关开发产品预提公共配套设施费,待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-50	5	3.80-1.90
通用设备	5-18	5	19.00-5.28
专用设备	8-20	5	11.88-4.75
运输工具	8-10	5	11.88-9.50

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自

身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(二十) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(二十一) 收入

1. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地

计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

5. 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在股东权益中确认的交易或者事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (预 缴 率)
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴，出口货物按规定退税率计算申报退税，退税率为 3%—17%
营业税	应纳税营业额	5%
土地增值税	温州东日房地产开发有限公司按当地税务机关规定，暂按预售收入额的 0.5% 预缴，温岭市东日房地产开发有限公司按当地税务机关规定，暂按预售收入额的 1.5% 预缴。房产交付后，按四级超率累进税率计提，在达到规定相关的清算条件后，公司可向当地税务机关申请土地增值税清算	0.5%、1.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税[2009]155 号文《关于经营高校学生公寓和食堂有关税收政策的通知》，控股子公司浙江东日科技教育发展有限公司（以下简称东日科教）经营高校学生公寓和高校后勤服务取得的收入免征营业税、房产税和印花税，该通知执行时间自 2009 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司类型	注册地	业务 性质	注册资本人 人民币(万元)	经营 范围	组织机构代 码
温州东日房地产开发有限公司	全资子公司	浙江温州	房地产业	3,900	房地产开发等	14505305-8
浙江东日进出口有限公司	全资子公司	浙江温州	商业	500	进出口贸易等	14503469-0
温州东日气体有限公司	控股子公司	浙江温州	制造业	300	气体制造及销售	78180780-X

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
温州东日房地产开发有限公司	27,903,170.64		100.00	100.00	是
浙江东日进出口有限公司	10,029,406.99		100.00	100.00	是
温州东日气体有限公司	900,000.00		30.00	30.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
温州东日气体有限公司	2,337,387.11		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本 人民币(万元)	经营 范围	组织机构代码
金华金狮房地产开发有限公司	控股子公司	浙江金华	房地产业	2,000	房地产开发等	79209077-9

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并报 表
金华金狮房地产开发有限公司	39,066,800.00		60.00[注]	60.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
金华金狮房地产开发有限公司	25,760,260.41	285,730.17	

[注]：金华金狮房地产开发有限公司由公司子公司温州东日房地产开发有限公司持股

60%。

3. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司类 型	注册地	业务 性质	注册资本人 民币(万元)	经营 范围	组织机构代码
浙江东日科教教育发展有限公司	控股子公司	浙江温州	教育产业		教育产业投资等	74345199-6
温岭市东日房地产开发有限公司	控股子公司	浙江温岭	房地产业	1,000	房地产开发等	67477934-8

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
温岭市东日房地产开发有限公司	4,500,000.00		45.00	45.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司股东权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子 公司期初股东权益中所享有份额后的余 额
温岭市东日房地产开发有限公司	3,521,860.45	1,978,139.55	

注：温岭市东日房地产开发有限公司由公司子公司温州东日房地产开发有限公司持股 45%。

4. 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因

(1) 本公司持有温州东日气体有限公司（以下简称东日气体）30%的股权，由于本公司是东日气体的第一大股东，且能对该公司的财务和经营政策实施控制，故将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本公司子公司温州东日房地产开发有限公司（以下简称温州房开）持有温岭市东日房地产开发有限公司（以下简称温岭房开）45%的股权，由于温州房开是温岭房开的第一大股东，且在该公司董事会中占有多数席位，故将其纳入合并财务报表范围。

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

2010年6月，本公司子公司温州房开与金可达集团有限公司签订了《国有股权转让协议》，以38,680,000.00元的价格受让了金可达集团有限公司持有金华金狮房地产开发有限公司（以下简称金狮房开）60%股权。本公司已于2010年6月28日支付了股权转让款，并办理了相应的产权交接手续，故自2010年7月起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
金华金狮房地产开发有限公司	64,400,651.02	-710,682.31

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			203,648.00			461,779.92
小 计			203,648.00			461,779.92
银行存款						
人民币			259,571,751.68			156,030,115.43
美元	39,226.23	6.6227	259,783.55	23,949.92	6.8282	163,534.84
英镑	3,154.07	10.2182	32,228.92	20,007.24	10.9780	219,639.48
港元	0.04	0.8509	0.03			
小 计			259,863,764.18			156,413,289.75
其他货币资金						
人民币			1,267,683.45			27,080.20
小 计			1,267,683.45			27,080.20
合 计			261,335,095.63			156,902,149.87

(2) 其他说明

2010年12月31日，其他货币资金余额中含有银行承兑保证金716,060.45元，银行保函保证金543,423.00元，信用证保证金8,200.00元不属于现金及现金等价物。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	435,383.50	3,138,062.00
合 计	435,383.50	3,138,062.00

(2) 其他说明

期末股票市价来源于证券交易所 2010 年 12 月 31 日收盘价。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	796,262.53	100.00	24,683.58	3.10	501,183.36	100.00	16,661.49	3.32
合 计	796,262.53	100.00	24,683.58	3.10	501,183.36	100.00	16,661.49	3.32

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	786,382.53	98.76	23,591.48	491,006.36	97.97	14,730.19
1-2 年	8,839.00	1.11	883.90	1,041.00	0.21	104.10
2-3 年	1,041.00	0.13	208.20	9,136.00	1.82	1,827.20
合 计	796,262.53	100.00	24,683.58	501,183.36	100.00	16,661.49

(2) 期末无应收持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称 (自然人姓名)	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
乐清市江南化工有限公司	非关联方	322,059.44	1 年以内	40.45
温州华兴气体有限公司	非关联方	179,860.00	1 年以内	22.59
温州市龙湾昌盛气体有限公司	非关联方	101,792.99	1 年以内	12.78
王祥志	非关联方	46,759.00	1 年以内	5.87
李邦柱	非关联方	22,477.00	1 年以内	2.82
小 计		672,948.43		84.51

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	8,235,357.69	98.13		8,235,357.69	5,818,144.09	99.76		5,818,144.09
1-2 年	143,204.60	1.71		143,204.60	14,000.00	0.24		14,000.00
2-3 年	14,000.00	0.16		14,000.00				
合 计	8,392,562.29	100.00		8,392,562.29	5,832,144.09	100.00		5,832,144.09

(2) 期末预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
温州市利宏轻工机械有限公司	非关联方	929,127.28	1 年以内	合同尚未履行完毕
温州市奥莎妮鞋业有限公司	非关联方	800,000.01	1 年以内	合同尚未履行完毕
温州帝博鞋业有限公司	非关联方	730,000.00	1 年以内	合同尚未履行完毕
温州市特豪阀门有限公司	非关联方	675,000.00	1 年以内	合同尚未履行完毕
温州市永富文具有限公司	非关联方	639,632.60	1 年以内	合同尚未履行完毕
小 计		3,773,759.89		

(3) 期末无预付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	8,796,913.42	69.44			3,858,080.25	73.05		
账龄分析法组合	3,872,267.76	30.56	309,268.65	7.99	1,423,026.93	26.95	155,825.99	10.95

合 计	12,669,181.18	100.00	309,268.65	2.44	5,281,107.18	100.00	155,825.99	2.95
-----	---------------	--------	------------	------	--------------	--------	------------	------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,063,913.23	79.12	91,917.40	557,621.43	39.19	16,728.64
1-2 年	491,290.03	12.69	49,129.00	555,717.50	39.05	55,571.75
2-3 年	11,500.00	0.30	2,300.00	281,528.00	19.78	56,305.60
3-5 年	279,284.50	7.21	139,642.25	1,880.00	0.13	940.00
5 年以上	26,280.00	0.68	26,280.00	26,280.00	1.85	26,280.00
小 计	3,872,267.76	100.00	309,268.65	1,423,026.93	100.00	155,825.99

(2) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
温州市鹿城区国税局	非关联方	8,796,913.42	1 年以内	69.44	应收出口退税
温州粉丝厂	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	7.89	保证金
温州市管道燃气有限公司	非关联方	484,500.00	1-2 年	3.82	代付燃气安装费
嘉善汉佳木业	非关联方	383,316.98	1 年以内	3.03	代垫款项
温州市土地储备中心	非关联方	358,000.00	1 年以内	2.83	保证金
小 计		11,022,730.40	1 年以内	87.01	

(4) 其他说明

期末数和期初数分别包括应收出口退税 8,796,913.42 元和 3,858,080.25 元, 该款项不存在收回风险, 故未计提坏账准备。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	184,975.92		184,975.92	150,015.03		150,015.03
开发成本	340,395,793.19		340,395,793.19	282,847,594.24		282,847,594.24
开发产品	126,794,065.78		126,794,065.78			
库存商品	18,469,677.39		18,469,677.39	17,129,698.37		17,129,698.37
发出商品	1,148,582.34		1,148,582.34	292,141.13		292,141.13
包装物	614,838.76		614,838.76	747,144.84		747,144.84
合 计	487,607,933.38		487,607,933.38	301,166,593.61		301,166,593.61

(2) 期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 其他说明

1) 开发成本期末余额中包含资本化利息 9,192,295.00 元，开发产品期末余额中包含资本化利息 1,624,160.75 元。

2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
温州东方花苑东区[注]	未定	未定	未定	26,807,906.37	26,807,906.37
温州东来锦园	2007.11	2010.12	16,500 万元	144,537,561.33	
温岭时代花园	2008.12	2011.2	20,000 万元	111,502,126.54	177,962,830.56
金狮项目					135,625,056.26
小 计				282,847,594.24	340,395,793.19

[注]:由于温州市市政规划变动的的原因,温州东方花苑东区项目开工时间、预计竣工时间和预计总投资尚不确定,期末余额主要系支付的土地出让金和少量前期费用。详见本财务报表附注十(三)之说明。

3) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
温州东来锦园	2010.12		166,021,978.44	39,227,912.66	126,794,065.78
小计			166,021,978.44	39,227,912.66	126,794,065.78

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊财产保险费	137,086.98	
货币型基金（嘉实货币）		10,000,000.00
理财产品（0701CDQB）		30,000,000.00
合 计	137,086.98	40,000,000.00

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
温州银行股份有限公司	成本法	117,900,000.00	117,900,000.00		117,900,000.00
浙江熊猫乳品有限公司	权益法	17,428,051.00		17,442,972.56	17,442,972.56
合 计		135,328,051.00	117,900,000.00	17,442,972.56	135,342,972.56

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
温州银行股份有限公司	5.865	5.865				6,000,000.00
浙江熊猫乳品有限公司	42.00	42.00				
合 计						6,000,000.00

(2) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	225,831,465.20	1,022,900.00	79,624,954.64	147,229,410.56
房屋及建筑物	127,810,147.00	1,022,900.00	49,953,780.54	78,879,266.46
土地使用权	98,021,318.20		29,671,174.10	68,350,144.10
2) 累计折旧和累计摊销小计	48,718,892.53	5,489,384.45	10,778,540.46	43,429,736.52
房屋及建筑物	37,177,494.53	2,778,419.21	7,455,839.46	32,500,074.28
土地使用权	11,541,398.00	2,710,965.24	3,322,701.00	10,929,662.24
3) 账面净值小计	177,112,572.67	1,022,900.00	74,335,798.63	103,799,674.04
房屋及建筑物	90,632,652.47	1,022,900.00	45,276,360.29	46,379,192.18
土地使用权	86,479,920.20		29,059,438.34	57,420,481.86
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	177,112,572.67	1,022,900.00	74,335,798.63	103,799,674.04
房屋及建筑物	90,632,652.47	1,022,900.00	45,276,360.29	46,379,192.18
土地使用权	86,479,920.20		29,059,438.34	57,420,481.86

本期折旧和摊销金额为 5,489,384.45 元。由在建工程转入投资性房地产原值为 1,022,900.00 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末投资性房地产未用于提供担保。
- 2) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- 3) 期末尚有原值为 1,459,890.00 元的房屋及建筑物未取得权证。

10. 固定资产

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	44,350,492.73	1,333,673.98	248,832.45	45,435,334.26
房屋及建筑物	29,348,561.38			29,348,561.38
通用设备	7,389,802.43	408,413.24	88,657.41	7,709,558.26
专用设备	3,012,968.44			3,012,968.44
运输工具	4,599,160.48	925,260.74	160,175.04	5,364,246.18
2) 累计折旧小计	16,747,748.99	1,985,092.49	232,171.33	18,500,670.15
房屋及建筑物	8,586,943.53	939,474.84		9,526,418.37
通用设备	6,181,996.09	229,510.83	72,003.60	6,339,503.32
专用设备	545,841.39	226,530.42		772,371.81
运输工具	1,432,967.98	589,576.40	160,167.73	1,862,376.65
3) 账面净值小计	27,602,743.74	1,333,673.98	2,001,753.61	26,934,664.11
房屋及建筑物	20,761,617.85		939,474.84	19,822,143.01
通用设备	1,207,806.34	408,413.24	246,164.64	1,370,054.94
专用设备	2,467,127.05		226,530.42	2,240,596.63
运输工具	3,166,192.50	925,260.74	589,583.71	3,501,869.53
4) 减值准备小计	495,158.75			495,158.75
房屋及建筑物				
通用设备	3,800.00			3,800.00
专用设备	328,708.75			328,708.75
运输工具	162,650.00			162,650.00
5) 账面价值合计	27,107,584.99	1,333,673.98	2,001,753.61	26,439,505.36
房屋及建筑物	20,761,617.85		939,474.84	19,822,143.01
通用设备	1,204,006.34	408,413.24	246,164.64	1,366,254.94
专用设备	2,138,418.30		226,530.42	1,911,887.88
运输工具	3,003,542.50	925,260.74	589,583.71	3,339,219.53

本期折旧额为 1,848,564.83 元。

(2) 期末无闲置固定资产。

(3) 上述固定资产均已办妥产权证。

(4) 期末固定资产未用于提供担保。

(5) 其他说明

本期增加数中包括金狮房开 7 月份开始纳入合并财务报表范围增加的账面原值 308,080.00 元和累计折旧 136,527.66 元。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市场改造工程				216,000.00		216,000.00
合计				216,000.00		216,000.00

(2) 增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入投资性房地产	其他减少	期末数
市场改造工程	216,000.00			216,000.00	
市场钢结构工程		1,022,900.00	1,022,900.00		
小计	216,000.00	1,022,900.00	1,022,900.00	216,000.00	

12. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	11,222,798.40	380,800.00		11,603,598.40
土地使用权	11,222,798.40			11,222,798.40
熊猫商标使用权		335,800.00		335,800.00
外贸管理软件		45,000.00		45,000.00
2) 累计摊销小计	1,386,110.47	225,142.40		1,611,252.87
土地使用权	1,386,110.47	222,892.40		1,609,002.87
熊猫商标使用权				
外贸管理软件		2,250.00		2,250.00
3) 账面净值小计	9,836,687.93	380,800.00	225,142.40	9,992,345.53

土地使用权	9,836,687.93		222,892.40	9,613,795.53
熊猫商标使用权		335,800.00		335,800.00
外贸管理软件		45,000.00	2,250.00	42,750.00
4) 减值准备小计				
土地使用权				
熊猫商标使用权				
外贸管理软件				
5) 账面价值合计	9,836,687.93	380,800.00	225,142.40	9,992,345.53
土地使用权	9,836,687.93		222,892.40	9,613,795.53
熊猫商标使用权		335,800.00		335,800.00
外贸管理软件		45,000.00	2,250.00	42,750.00

本期摊销额 225,142.40 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- 2) 期末无形资产未用于提供担保。
- 3) 期末无形资产均已办妥相关权证。

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
公允价值变动损益	126,644.16	98,593.51
可弥补亏损	1,712,584.42	968,765.87
计提的土地增值税	610,560.59	
以后年度可抵扣广告宣传费	254,784.23	353,044.48
计提的资产减值损失	207,277.75	166,911.57
合并抵销内部未实现利润	2,936,478.02	1,603,636.11
合 计	5,848,329.17	3,190,951.54

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
公允价值变动损益	506,576.64
可弥补亏损	6,850,337.69
计提的土地增值税	2,442,242.37
以后年度可抵扣广告宣传费	1,019,136.90
计提的资产减值损失	829,110.98
合并抵销内部未实现利润	11,745,912.08
小 计	23,393,316.66

14. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	172,487.48	161,464.75			333,952.23
固定资产减值准备	495,158.75				495,158.75
合 计	667,646.23	161,464.75			829,110.98

(2) 其他说明

坏账准备的计提依据详见本财务报表附注二应收款项之说明；固定资产减值准备的计提依据详见本财务报表附注二固定资产之说明。

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款		12,000,000.00
合 计		12,000,000.00

16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,170,871.45	
合 计	1,170,871.45	

下一会计期间将到期的金额为 1,170,871.45 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	5,082,675.92	5,460,707.46
工程款	3,187,260.99	1,375,924.49
合 计	8,269,936.91	6,836,631.95

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
湖南省第五建筑工程公司	427,109.33	工程尾款
浙江环宇建设集团有限公司	329,336.16	工程尾款
小 计	756,445.49	

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购房款	458,465,694.04	323,181,827.04
销货款	44,242,606.30	27,178,068.87
租金	3,119,717.00	14,633,738.33
住宿费		2,480,533.33
合 计	505,828,017.34	367,474,167.57

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

期末余额包括 6,871,760.00 元的温州东方花苑东区预售房款,账龄为 5 年以上,温州东方花苑东区因温州市市政规划变动,导致该地块延期开发,相应的预收账款一直未结转。

详见本财务报表附注十(三)之说明。

(4) 主要预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例(%)
温岭时代花园	264,275,125.00	91,021,185.00	2011.2	97.48
小 计	264,275,125.00	91,021,185.00		

[注] 预售比例系已销售面积占预售证上可售面积的比例。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,887,414.02	7,636,943.76	8,283,607.48	1,240,750.30
职工福利费		249,506.79	249,506.79	
社会保险费	97,523.90	799,119.25	780,071.93	116,571.22
其中：医疗保险费	1,464.00	250,892.71	250,242.11	2,114.60
基本养老保险费	88,780.25	440,193.12	421,490.48	107,482.89
失业保险费	2,279.65	47,149.49	47,455.41	1,973.73
工伤保险费	5,000.00	48,554.63	48,554.63	5,000.00
生育保险费		12,329.30	12,329.30	
住房公积金	-5,030.35	204,078.00	206,158.00	-7,110.35
其他	560,510.16	92,942.87	353,856.43	299,596.60
合 计	2,540,417.73	8,982,590.67	9,873,200.63	1,649,807.77

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质工资，工会经费和职工教育经费金额为 299,596.60 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间为 2011 年 1 月至 2 月。

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-2,869,115.13	-2,828,498.46
营业税	-21,814,731.81	-13,435,636.59
土地增值税	-2,502,282.07	-2,189,440.72
城市维护建设税	-1,256,770.56	-822,226.63
企业所得税	11,789,205.42	3,723,725.30
代扣代缴个人所得税	663,151.53	386,500.00
房产税	-300,665.68	736,609.80
土地使用税	205,430.50	945,007.16
教育费附加	-651,364.29	-388,136.05
地方教育附加	-427,310.76	-244,130.19
印花税	-281,839.97	-80,475.88
水利建设专项资金	-239,517.03	-129,236.42
契税		1,102,805.46
合 计	-17,685,809.85	-13,223,133.22

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		33,333.33
长期借款应付利息	83,333.33	
合 计	83,333.33	33,333.33

22. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
集团公司		772,724.94	
合 计		772,724.94	

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	16,504,503.35	16,177,018.28
拆借款		4,079,380.00
应付暂收款	772,326.86	1,932,782.75
其他	6,345,102.30	13,779,904.87
合 计	23,621,932.51	35,969,085.90

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
东方灯具大市场相关承租户	13,256,500.00	租赁保证金
温州市房产管理局	4,144,580.00	尚未最终结算
小 计	17,401,080.00	

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
东方灯具大市场相关承租户	14,412,979.65	租赁保证金
温州市房产管理局	4,144,580.00	物业维修基金
小 计	18,557,559.65	

24. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金	折人民币
1	2010-09-06	2013-09-02	RMB	10.00		5,000,000.00		

2	2010-09-20	2013-09-20	RMB	10.00		15,000,000.00		
3	2010-09-20	2013-09-20	RMB	10.00		10,000,000.00		
小计						30,000,000.00		

(3) 其他说明

期末长期借款均系委托贷款，详见本财务报表附注十(七)之说明。

25. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	147,500,000	88,500,000.00		236,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

本期增加系根据公司 2009 年年度股东大会决议，以未分配利润 44,250,000.00 元和资本公积 44,250,000.00 元转增股本，该增资业经天健会计师事务所审验，并由其出具天健验〔2010〕130 号验资报告。

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	179,218,536.75		48,264,120.93	130,954,415.82
合 计	179,218,536.75		48,264,120.93	130,954,415.82

(2) 其他说明

本期减少包括：1) 根据公司 2009 年年度股东大会决议，以资本公积 44,250,000.00 元转增股本；2) 公司购买少数股东股权取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减资本公积 4,014,120.93 元。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,050,053.61	6,812,673.31		35,862,726.92
合 计	29,050,053.61	6,812,673.31		35,862,726.92

(2) 其他说明

本期增加系按母公司 2010 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	65,186,305.25	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	65,186,305.25	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,339,007.81	——
减：提取法定盈余公积	6,812,673.31	母公司净利润 10%
应付普通股股利	7,375,000.00	10 派 0.5(含税)
转作股本的普通股股利	44,250,000.00	
期末未分配利润	65,087,639.75	——

(2) 其他说明

本期增加均系本年净利润转入；本期减少系按母公司 2010 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,812,673.31 元、派发 2009 年度现金股利 7,375,000.00 元以及转增股本 44,250,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	311,183,267.58	225,839,889.77
其他业务收入	3,523,044.23	1,642,724.11
营业成本	246,488,498.55	184,556,534.15

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品销售	208,601,742.20	198,625,654.46	187,663,397.79	177,837,541.95
房地产销售	59,175,848.00	39,227,912.66		
租赁收入	31,320,500.23	7,070,088.41	26,040,493.92	4,950,558.36
教育设施租赁及教育后勤服务	12,085,177.15	1,240,839.27	12,135,998.06	1,653,395.16
小 计	311,183,267.58	246,164,494.80	225,839,889.77	184,441,495.47

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	117,990,554.28	58,695,402.12	58,331,985.18	22,032,223.06
国外	193,192,713.30	187,469,092.68	167,507,904.59	162,409,272.41
小 计	311,183,267.58	246,164,494.80	225,839,889.77	184,441,495.47

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
HURAN IMPORT-EXPORT, S. L.	13,652,845.32	4.34
D. JACOBSON & SONS LTD.	10,760,844.46	3.42
JUMBO FOOTWEAR CC	6,955,218.93	2.21
S. C. CONSTRUCTII COMERT "S&Z" S. R. L	4,745,377.32	1.51

RAXMAX SARL	3,067,190.64	0.97
小 计	39,181,476.67	12.45

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	5,002,909.23	1,743,744.33	详见本财务报表附注税项之说明
土地增值税	2,738,121.61		详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	391,429.79	212,849.83	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	167,755.69	91,221.33	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	111,837.10	60,814.22	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	2,987,837.87	2,896,096.55	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	11,399,891.29	5,004,726.26	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	2,727,827.74	1,003,050.32
广告及摊位费	1,182,400.48	1,294,627.45
工资	848,787.94	584,940.86
交通费	459,779.91	435,683.88
修理费	115,127.15	208,951.67
办公及差旅费	115,028.17	157,190.70
其他	1,058,488.97	973,415.72
合 计	6,507,440.36	4,657,860.60

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	5,784,310.92	4,030,650.22
办公费及差旅费	1,093,543.41	877,642.52
税金	844,252.22	1,707,209.21

折旧费	643,974.14	712,993.02
业务招待费	496,508.93	270,321.00
中介费	479,965.18	361,277.90
装修及修理费	439,172.00	128,053.00
财产保险费	204,963.94	194,479.44
交通费	157,589.06	
其他	1,482,165.78	1,315,343.29
合计	11,626,445.58	9,597,969.60

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	32,484.55	28,506.35
利息收入	-2,734,615.99	-1,078,982.89
汇兑损益	-1,076,787.87	274,189.73
其他	85,384.17	63,124.11
合 计	-3,693,535.14	-713,162.70

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	161,464.75	87,434.46
合 计	161,464.75	87,434.46

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-112,202.61	5,261,363.13
合 计	-112,202.61	5,261,363.13

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	4,857.50	9,423.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,113,705.67	-160,214.60
成本法核算的长期股权投资收益	6,000,000.00	6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,921.56	
处置长期股权投资产生的投资收益		853.41
其他	269,153.32	168,794.52
合 计	7,402,638.05	6,018,856.83

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
温州银行股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	
小 计	6,000,000.00	6,000,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江熊猫乳品有限公司	14,921.56		
小 计	14,921.56		

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,139,465.43		24,139,465.43
其中：固定资产处置利得	24,139,465.43		24,139,465.43
政府补助	430,700.00	185,000.00	430,700.00
无需支付的款项	4,718,042.03	3,755,789.86	4,718,042.03
其他	54,000.00	219,925.14	54,000.00
合 计	29,342,207.46	4,160,715.00	29,342,207.46

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
机电产品出口奖励	118,000.00	温财外[2010]433号
一般贸易奖励财政补贴	138,800.00	温财外[2010]583号
国际市场开拓资金	143,900.00	温财外[2010]662号
香港环球资源时尚配饰秋季展览会赞助款	30,000.00	
小 计	430,700.00	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,546.91	17,365.69	9,546.91
其中：固定资产处置损失	9,546.91	17,365.69	9,546.91
罚款支出	298,706.45	7,821.08	298,706.45
水利建设专项资金	234,876.89	183,420.79	
捐赠支出	20,000.00		20,000.00
税收滞纳金	7,524.15		7,524.15
赔款支出	19,866.00		19,866.00
其他	17,825.01		17,825.01
合 计	608,345.41	208,607.56	373,468.52

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,607,894.16	9,298,930.19
递延所得税调整	-1,905,079.00	-399,066.64
合 计	17,702,815.16	8,899,863.55

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,339,007.81
非经常性损益	B	20,775,194.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	37,563,813.02
期初股份总数	D	147,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	88,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	236,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.16

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

13. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
其他	-4,014,120.93	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	-4,014,120.93	

(2) 其他说明

其他系公司购买少数股东股权取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减资本公积 4,014,120.93 元。

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到利息收入	2,734,615.99
收到的保证金	1,006,975.00
收到政府补助	430,700.00
收到的代收款	392,628.11
其他	1,464,501.25
合 计	6,029,420.35

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付运费、保险费	3,074,849.66
支付及归还保证金	1,858,000.00
支付代付款	1,287,255.00
支付票据及保函等保证金支出	1,267,683.45

支付办公费、差旅费	1,208,571.58
支付广告宣传费、参展费	1,182,400.48
支付招待费、交通费	1,113,877.90
支付装修费、维修费	554,299.15
支付中介费、手续费	501,187.55
其他	5,054,375.60
合 计	17,102,500.37

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还英博双鹿啤酒集团暂借款及利息	47,513,635.00
归还温州金鹿房地产开发联合公司暂借款及利息	5,197,923.61
归还温州市江南房地产有限公司暂借款及利息	4,122,850.00
支付东日科教公司的少数股东清算款	5,295,000.00
合 计	62,129,408.61

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	60,537,588.75	30,623,715.36
加: 资产减值准备	161,464.75	87,434.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,337,949.28	7,739,614.13
无形资产摊销	225,142.40	220,611.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-24,129,918.52	17,365.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	112,202.61	-5,261,363.13
财务费用(收益以“-”号填列)	-118,012.32	2,847.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,402,638.05	-6,018,856.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,905,079.00	-399,066.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-51,255,364.76	-76,479,730.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,148,341.80	1,697,184.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	107,268,312.46	228,437,139.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,683,305.80	180,666,895.32
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	260,067,412.18	156,902,149.87
减: 现金的期初余额	156,902,149.87	91,504,816.44
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	103,165,262.31	65,397,333.43

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	39,066,800.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	39,066,800.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-3,680,252.87	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35,386,547.13	
④ 取得子公司的净资产	65,111,333.33	
流动资产	136,743,063.93	

非流动资产	923,850.97	
流动负债	72,555,581.57	
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		1,067,603.40
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		1,067,603.40
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,939,403.46
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-871,800.06
④ 处置子公司的净资产		1,250,000.00
流动资产		3,083,727.52
非流动资产		
流动负债		1,833,727.52
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	260,067,412.18	156,902,149.87
其中: 库存现金	203,648.00	461,779.92
可随时用于支付的银行存款	259,863,764.18	156,413,289.75
可随时用于支付的其他货币资金		27,080.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	260,067,412.18	156,902,149.87

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明:

2010年12月31日,其他货币资金余额中含有银行承兑保证金716,060.45元,银行保函保证金543,423.00元,信用证保证金8,200.00元不属于现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
集团公司	母公司	国有企业	浙江温州	郑念鸿	制造业

(续上表)

母公司名称	注册资本(人民币)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
集团公司	18,437.50 万	48.97	48.97	温州市人民政府国有资产监督管理委员会	14503741-0

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司期末联营企业

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
浙江熊猫乳品有限公司	有限责任	温州苍南	李作恭	制造业	1,000 万	42.00	42.00	联营企业	25467564-9

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
东方学院	同一控股股东	47287400-5

(二) 关联交易情况

1. 租赁

2009 年 12 月, 东日科教与东方学院签订《土地租赁协议书》。根据协议书约定, 东方学院租赁东日科教拥有的教育及配套设施用地 104.83 亩 (即 69,886 平方米), 租赁期限为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日, 年租金为 6,237,400.00 元。2010 年东日科教确认土地租赁收入 5,717,616.66 元; 2009 年度, 东日科教确认土地租赁收入 6,237,400.00 元。

2. 资产转让

2010 年 5 月, 东日科教与东方学院签订《转让协议书》, 将账面价值为 68,846,414.18 元的东日科教土地及与教育相关的建筑物等资产以 107,705,092.00 元转让东方学院, 相关的产权转让手续已于 2010 年 11 月份办妥。

3. 股权转让

2010 年 10 月，本公司与集团公司签订了《国有股权转让协议》，将集团公司持有的浙江东日进出口有限公司（以下简称东日进出口）40%的股权以 5,350,000.00 元转让给本公司，转让款已与 2010 年 10 月支付，并于 2010 年 10 月 19 日办妥工商变更登记。

4. 其他说明

(1) 2007 年 7 月，东日科教与东方学院签订《后勤服务协议书》。根据协议书约定，东日科教向东方学院的师生提供住宿等后勤服务，相关费用由东日科教按照国家有关规定直接向学院师生收取。该协议自 2007 年 7 月 12 日生效，有效期为 5 年。2010 年度，东日科教收到东方学院代收的 2010 年 9 月至 2010 年 11 月学院师生住宿费 778,629.16 元，本期确认收入为 3,259,162.49 元（包含 2008 年收到本期确认收入额 2,480,533.33 元）。2009 年度，东日科教收到东方学院代收的 2009 年 9 月至 2010 年 8 月学院师生住宿费 3,720,800.00 元，本期确认收入为 3,973,417.26 元（包含 2008 年收到本期确认收入额 2,733,150.59 元）。

(2) 本期公司使用集团公司及东方学院的证券账户从事新股申购业务，通过上述账户本期产生的投资收益为 227,810.40 元。

(3) 公司本期通过集团公司结算的水电费为 1,986,723.86 元。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收账款	东方学院		4,103,933.33
小 计			4,103,933.33
应付股利	集团公司		772,724.94
小 计			772,724.94

(四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 166 万元和 143 万元。

七、或有事项

(一) 按照房地产企业经营惯例，公司从事房地产业务的子公司温州房开和温岭房开为相关购房者按揭贷款提供保证。截至 2010 年 12 月 31 日，上述两个子公司为购买相关房产的业主提供保证所及的借款余额为 26,327 万元。

(二) 截至资产负债表日，除上述事项外本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 截至 2010 年 12 月 31 日, 公司从事房地产业务的子公司温岭房开已签约尚未履行或未履行完毕的重要房产建造合同金额约为 1,902.73 万元。

(二) 截至 2010 年 12 月 31 日, 除存在上述承诺事项外, 本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2011 年 2 月 12 日公司董事会五届八次会议通过的 2010 年度利润分配预案, 每 10 股送红股 2.5 股, 转增 1 股并派发现金股利 0.5 元 (含税)。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 除上述事项外, 本公司无其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

(一) 对外投资

1. 2010 年 6 月, 本公司子公司温州房开与金可达集团有限公司签订了《国有股权转让协议》, 以 38,680,000.00 元的价格受让了金可达集团有限公司持有金狮房开 60% 股权。本公司已于 2010 年 6 月 28 日支付了股权转让款, 并办理了相应的产权交接手续。相关的工商变更已完成。

2. 2010 年 7 月, 公司与浙江省粮油食品进出口股份有限公司签订了《所有权交易合同》, 以 17,211,700.00 元的价格受让了浙江省粮油食品进出口股份有限公司持有浙江熊猫乳品有限公司 42% 的股权及“熊猫”乳品类系列商标的所有权, 本公司已于 2010 年 11 月支付了转让款, 并于 2010 年 12 月 13 日办妥工商变更手续, 商标的过户手续尚在办理中。

(二) 以公允价值计量的资产

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	3,138,062.00	-112,202.61			435,383.50

金融资产小计	3,138,062.00	-112,202.61			435,383.50
--------	--------------	-------------	--	--	------------

(三) 公司子公司温州房开于 1999 年 11 月取得温州市鹿城区灰桥路口地块 4,158.31 平方米土地使用权,原计划开发东方花苑东区商品房项目,并于 1999 年 10 月开始陆续收取售房款,共计 6,871,760.00 元。由于温州市市政规划变动的原因为,截至 2010 年 12 月 31 日,东方花苑东区项目开工时间、预计竣工时间和预计总投资尚不确定。

(四) 经温州市人民政府国有资产监督管理委员会批准,集团公司于 2010 年 11 月 5 日通过上海证券交易所大宗交易系统减持了本公司无限售条件的流通股份 1000 万股,占公司总股本的 4.24%,减持后集团公司持有本公司 11,556 万股,占公司总股本的 48.97%。

(五) 根据温州市国资委温国资委[2010]274 号《关于温州市商业资产管理有限公司等企业国有产权无偿划转的通知》及温州市委办温委办[2010]120 号《关于印发温州市市级国有企业整合重组实施方案的通知》,将集团公司等 23 户企业的国有产权无偿划转至温州市现代服务业投资集团有限公司。

(六) 如本财务报表附注六(二)2 之说明,东日科教本期将其持有的与教育相关的资产均转让给东方学院,转让完成后,东日科教不再与东方学院发生关联交易,且东日科教无其他经营业务,无存在的必要性,故东日科教股东于 2010 年召开股东会,决定对东日科教予以清算,结束营业。东日科教于 2011 年 1 月 17 日完成工商注销手续。

(七) 委托贷款

1. 2010 年 9 月 20 日,公司子公司金狮房开、中国建设银行股份有限公司金华经济开发区支行和温州金可达建设发展有限公司签订《委托贷款合同》,温州金可达建设发展有限公司通过中国建设银行股份有限公司金华经济开发区支行向金狮房开发委托贷款 1,000.00 万元,约定年利率为 10%,借款期限自 2010 年 9 月 20 日至 2013 年 9 月 20 日止。

2. 2010 年 9 月 20 日,公司子公司金狮房开、中国建设银行股份有限公司金华经济开发区支行和温州金鹿房地产开发联合公司签订《委托贷款合同》,温州金鹿房地产开发联合公司通过中国建设银行股份有限公司金华经济开发区支行向金狮房开发委托贷款 1,500.00 万元,约定年利率为 10%,借款期限自 2010 年 9 月 20 日至 2013 年 9 月 20 日止。

3. 2010 年 9 月 6 日,公司子公司金狮房开、中国工商银行股份有限公司温州分行和金可达集团有限公司签订《委托贷款合同》,金可达集团有限公司通过中国工商银行股份有限公司温州分行向金狮房开发委托贷款 500.00 万元,约定年利率为 10%,借款期限自 2010 年 9 月 6 日至 2013 年 9 月 2 日止。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	1,952,655.00	100.00	58,579.65	3.00	2,720.00	100.00	544.00	20.00
合计	1,952,655.00	100.00	58,579.65	3.00	2,720.00	100.00	544.00	20.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,952,655.00	100.00	58,579.65			
2-3 年				2,720.00	100.00	544.00
小计	1,952,655.00	100.00	58,579.65	2,720.00	100.00	544.00

(2) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应收款性质或内容的说明

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
温州粉丝厂	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	51.21	保证金
小计		1,000,000.00		51.21	

2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
东日科教	成本法	44,705,000.00	44,705,000.00	-44,705,000.00	
温州房开	成本法	24,973,970.64	24,973,970.64	2,929,200.00	27,903,170.64
东日进出口	成本法	599,156.99	599,156.99	9,430,250.00	10,029,406.99
东日气体	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00

温州银行股份有限公司	成本法	117,900,000.00	117,900,000.00		117,900,000.00
浙江熊猫乳品有限公司	权益法	17,428,051.00		17,442,972.56	17,442,972.56
合计		206,506,178.63	189,078,127.63	-14,902,577.44	174,175,550.19

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东日科教						38,557,772.73
温州房开	100.00	100.00				
东日进出口	100.00	100.00				
东日气体	30.00	30.00				
温州银行股份有限公司	5.865	5.865				6,000,000.00
浙江熊猫乳品有限公司	42.00	42.00				
合计						44,557,772.73

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	31,320,500.23	26,040,493.92
其他业务收入	2,872,516.00	1,175,012.00
营业成本	7,135,263.41	5,004,408.36

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	31,320,500.23	7,135,263.41	26,040,493.92	4,950,558.36
小计	31,320,500.23	7,135,263.41	26,040,493.92	4,950,558.36

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
温州地区	31,320,500.23	7,135,263.41	26,040,493.92	4,950,558.36
小 计	31,320,500.23	7,135,263.41	26,040,493.92	4,950,558.36

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
大明灯具厂	1,004,940.00	2.94
温州忠诚大酒店	800,160.00	2.34
帝尚灯具商行	594,588.00	1.74
阿斯法灯饰商行	562,500.00	1.65
煌室灯饰商行	467,736.00	1.37
小 计	3,429,924.00	10.04

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	4,857.50	9,423.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,113,705.67	-160,214.60
成本法核算的长期股权投资收益	44,557,772.73	22,823,285.70
权益法核算的长期股权投资收益	14,921.56	
处置长期股权投资产生的投资收益		214,203.40
其他	5,802,707.81	4,439,291.32
合 计	51,493,965.27	27,325,989.32

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
东日科教	38,557,772.73	7,264,907.41	分红款
自贡房开		9,558,378.29	分红款

温州银行股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	
小 计	44,557,772.73	22,823,285.70	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江熊猫乳品有限公司	14,921.56		
小 计	14,921.56		

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	68,126,733.05	39,896,095.83
加: 资产减值准备	58,035.65	-828.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,365,063.51	5,359,192.54
无形资产摊销	90,540.00	90,540.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	112,202.61	-5,261,363.13
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,493,965.27	-27,325,989.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-42,559.56	1,773,574.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,087,021.98	148,079.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,218,823.40	481,460.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,910,204.61	15,160,761.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	154,586,772.69	67,575,904.37
减：现金的期初余额	67,575,904.37	68,544,589.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	87,010,868.32	-968,684.98

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	24,129,918.52	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	430,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,006,360.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,408,120.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	269,153.32	
小 计	30,244,252.82	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	7,606,204.01	
少数股东权益影响额(税后)	1,862,854.02	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	20,775,194.79	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
购买银行理财产品收益	269,153.32	与公司经营业务无直接关系

(二) 加权平均净资产收益率的计算过程

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.12%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.45%	0.16	0.16

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,339,007.81
非经常性损益	B	20,775,194.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	37,563,813.02
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	420,954,895.61

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	7,375,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7
其他	收购少数股权冲减资本公积	I ₁	4,165,617.71
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	3
	收购少数股权增加资本公积	I ₂	151,496.78
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	1
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	444,793,536.49
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	13.12%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	8.45%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	261,335,095.63	156,902,149.87	66.56%	主要系子公司东日科教处置长期资产收到现金所致
交易性金融资产	435,383.50	3,138,062.00	-86.13%	主要系公司期末股票投资减少所致
预付款项	8,392,562.29	5,832,144.09	43.90%	主要系子公司东日进出口预付的货款增加所致
其他应收款	12,359,912.53	5,125,281.19	141.16%	主要系子公司东日进出口应收出口退税增加所致
存货	487,607,933.38	301,166,593.61	61.91%	主要系房地产开发业务开发成本及开发产品增加 18,434 万元所致
其他流动资产	137,086.98	40,000,000.00	-99.66%	主要系公司上期理财产品本期到期减少所致
投资性房地产	103,799,674.04	177,112,572.67	-41.39%	主要系子公司东日科教出售了投资性房地产所致
递延所得税资产	5,848,329.17	3,190,951.54	83.28%	主要系子公司温州房开确认的土地增值税相应的递延所得税资产 61 万元及合并抵销未实现毛利确认递延所得税资产 133 万元所致

短期借款		12,000,000.00	-100.00%	主要系子公司温岭房开资金回笼后归还借款所致
预收款项	505,828,017.34	367,474,167.57	37.65%	主要系子公司温岭房开预收款增加所致
应付职工薪酬	1,649,807.77	2,540,417.73	-35.06%	主要系期末应付未付的工资减少所致
应交税费	-17,685,809.85	-13,223,133.22	33.75%	主要系预收房款导致预缴相关税金增加所致
长期借款	30,000,000.00		100.00%	系子公司金狮房开借入委托贷款所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	
营业收入	314,706,311.81	227,482,613.88	38.34%	主要系房产交付确认了收入增加 5,900 万元及子公司东日进出口公司贸易规模扩大增加收入 2,100 万元所致
营业成本	246,488,498.55	184,556,534.15	33.56%	主要系子房产交付确认成本增加 3,920 万元及子公司东日进出口公司贸易规模扩大增加成本 2,080 万元所致
营业税金及附加	11,399,891.29	5,004,726.26	127.78%	主要系房产收入增加引起相关税金增加所致
销售费用	6,507,440.36	4,657,860.60	39.71%	主要系子公司东日进出口贸易规模扩大引起的运费增加所致
财务费用	-3,693,535.14	-713,162.70	417.91%	主要系利息收入增加 166 万元以及汇兑损失减少 135 万元所致。
公允价值变动损益	-112,202.61	5,261,263.13	-102.13%	主要系公司所持有的股票期末市价变动所致
营业外收入	29,342,207.46	4,160,715.00	605.22%	主要系子公司东日科教出售的长期资产产生较大收益所致

浙江东日股份有限公司

关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

为保证公司战略目标的实现，提高公司经营效果与效率，抵御和降低各种风险，保护广大投资者的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《国务院批转证监会〈关于提高上市公司质量意见〉的通知》等法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制制度指引》、财政部发布的《企业内部控制基本规范》等规范性文件的规定，浙江东日股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）结合公司自身的实际情况，对本公司及子公司的内部控制情况进行了必要的检查与评价，现阐述如下：

一、公司内控目标

- 1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整；
- 4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

二、内部控制体系建设

（一）内部环境

1、公司法人治理结构

2010年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关法规的要求，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构建设，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

2、公司机构设置和权责分配

公司建立的管理架框体系包括总经理室、办公室、财务部、内审部、信息部等，明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

公司董事会全面负责公司内部控制制度的制定、实施和完善，并定期对公司内部控制情况进行全面检查和效果评估。公司监事会全面负责监督公司内部控制制度的执行，对发现的内部控制缺陷，可责令公司整改。公司管理层负责经营环节内部控制制度体系的建立、完善，全面推进公司内部控制制度的执行，检查公司部门和单位制定、实施各专项内部控制制度的情况。

公司董事会下设专门审计与风险管理委员会，下设内控专项小组负责内控工作。监督实施有控制活动符合性的差异情况。以保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，着力促进公司实现发展战略。

（二）公司内控制度的建立

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事年报工作制

度》以及下设四个专业委员会的工作条例等基础性制度。

2010年，根据相关政策法规及公司实际经营情况，又重新制定或修订了12项制度，包括《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》、《对外信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕知情人管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者接待与推广制度》、《董事会秘书工作细则》、《董事、高级管理人员薪酬考核制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《突发事件处理制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、对外投资、采购、销售、管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

（三）会计系统

公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则和有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度有《财务管理及内部控制制度》、《财务人员管理规定》、《会计核算制度》、《分公司财务管理制度》等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

（四）重要的管理控制方法

1、日常的生产经营及财务管理以公司经济效益最大化为目标，主要有目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。

2、市场营销管理

公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。

（五）资产管理控制制度

公司已制定了《固定资产管理办法》、《现金管理办法》、《设备管理制度》等对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，按照公司制定的《财务管理及内部制度》、《会计核算制度》等制度的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

（六）投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》中规定了对外投资、收购及出售资产、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信以及对公司有利的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益，必要时聘请独立财务顾问或专业评估师对其进行评价并按规定披露。根据《公司章程》的相关规定，明确了公司股东大会、董事会、经理层对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。披露关联交易时，同时披露独立董事的意见。

公司对外担保参照证监会《关于进一步规范担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，明确规定担保业务评审、批准、执行等环节的控制要求，对担保业务进行控制。除互保企业以外，原则上公司不对外（非控股子公司、合营公司）提供担保。

公司所有担保事项由总部统一控制并做后续管理，原则上不允许控股子公司提供担保。

（七）信息沟通

信息与沟通是公司及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在公司内部、外部之间进行有效沟通。公司根据公司法、证券法、上市规则、公司章程等有关规定，制定了《信息披露管理办法》，对公司信息披露的范围和内容、信息披露程序、保密措施等方面作了详细的规定。公司董事会秘书、证券事务代表和证券信息部负责信息披露事务工作。这些制度的制订和执行，保证了公司及时、准确、真实、完整地履行信息披露义务。

公司根据自身特点和行业特性，请专业机构开发建设了OA办公系统、远程vpn接入系统、外贸管理软件、网络行为控制等软硬件结合的信息系统，利用内部局域网等现代信息平台，使得各管理层级之间控制更为有效，各部门以及员工与管理层之间信息传递更为迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

三、内部控制制度执行有效性和自我评价结论

1、公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

(1) 监事会评价。监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

(2) 内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施。

2、控制制度执行的效果

通过制定和有效实施内控制度，公司经营管理水平进一步提高。通过加强内控，保证了对外投资的有效性和安全性，提升了产品的质量，促进了技术创新，有力地提升了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产、投资、经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险。

四、 2011 内部控制有关工作计划

2011 年，公司将按照财政部等五部委要求和国家最新修订的相关法律法规，及时完善内控制度，并加大检查力度，为公司实现健康稳步发展提供制度保障。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。

本报告已于2011年2月12日经公司董事会五届八次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

浙江东日股份有限公司
董 事 会
二 0 一 一 年 二 月 十 二 日

浙江东日股份有限公司

2010年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

浙江东日股份有限公司（以下简称“浙江东日”、“公司”或“本公司”）自企业成立以来，以全面贯彻落实科学发展观为指导思想，推进可持续发展的理念，在追求经济效益的同时，统筹兼顾股东、客户、员工和监管机构等各方面的利益，自觉地把社会责任融入到企业战略、企业文化和生产经营全过程。

公司正逐步清楚地认识到履行社会责任已不仅是对企业的商业道德的呼吁，而且正在成为法律对企业发展的制度约束。公司有责任和义务将企业社会责任视为公司的基本价值观，公司不但致力于为股东创造价值，也为客户、供应商、员工及社会其他各界的相关人士谋求福祉。公司应尊重和保护环境，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，作一个负责任的企业公民；在保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

《浙江东日股份有限公司 2010年度社会责任报告》（以下简称“社会责任报告”），系统阐述了公司一贯对社会责任的履行情况，是公司落实科学发展观，构建社会主义和谐社会的具体行动，使公司加强与社会各界的广泛沟通，促进公司在和谐环境下的健康发展。

一、保护股东和债权人利益

2010年，公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念，不断规范股东大会、董事会、监事会运作，股东大会、董事会、监事会和高级管理层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理架构。同时健全并完善内部控制制度，并以“上市公司治理专项活动”为契机，持续深入开展治理活动，不断完善治理结构，提高公司质量，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

公司重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。在保证健康持续发展的前提下，坚持以相对稳定的利润分配政策和分红方案积极回报股东。最近三年以现金方式累计分配利润2065万元，占最近三年实现的年均可分配利润52.89%。2010年，公司以2009年年末总股本147,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元，合计派发现金红利7,375,000元。

公司严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行信息披露，做到信息披露真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。2010年为了进一步完善公司的治理结构，规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，并于第四届董事会第二十二次会议审议通过。制度明确了内幕信息及内幕信息知情人定义范围、登记备案程序和保密及处罚措施，保证信息对称，确保所有股东有平等获得公司信息的机会。

公司认真执行投资者及机构调研的接访流程，内容规范，既让投资者了解公司的生产经营情况，又保证了信息披露守法合规，公平对待所有股东。

公司一贯奉行稳健、诚信的经营策略，高度重视债权人权益保护，严格按照与债权人签订的合同履行义务，与银行等债权人建立了良好

的合作关系。

二、保护职工合法权益

1、认真贯彻新的《劳动合同法》，保障职工合法权益。一是稳步推进人事制度改革，建立较为完善的薪酬体系和激励机制，充分调动广大员工积极性；二是提高员工的工资福利待遇，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险，让员工享受企业发展的成果，激发员工的工作积极性，促进劳资关系的和谐稳定。

2、健全劳动安全卫生制度，保障职工劳动安全。定期组织员工体检，减少职业危害，为职工创造健康、安全的工作和生活环境，杜绝劳动安全事故发生。公司制定了全面的安全管理制度来保证安全管理的落实，并与下属各单位签订《2010年度社会治安综合治理（安全生产）目标管理责任书》，定期开展安全大检查。下属气体公司坚持安全第一方针，完善安全生产机制，顺利换发“危化品企业安全生产许可证”

3、开展职工教育培训，促进员工全面发展。公司重视员工培训和职业规划，支持员工参加业余进修培训；组织专业技术人员参加专业知识继续再教育；选派员工参加《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等多期培训班；选派公司部分高管和员工参加各种专业培训，不断提高公司员工整体素质。

4、发扬民主，保障员工在公司治理中享有充分的权利。公司依据《公司法》和公司章程的规定，建立职工监事的选任制度，公司监事会的 3 名成员中有 1 名职工监事。

5、深化企业文化建设，提高员工综合素质。在“十二五”规划的企业精神中，将“敬人”放在第一位，是为重中之重。2010年继续贯彻“五个一”的学习计划，每月举行一次学习会，提高员工各方面素质。另外，公司非常重视员工的发展和文化建设，为每一个员工都

提供了职业发展平台。

三、保护其他利益相关者的权益

公司的利益相关方主要包括六类群体，分别是政府、投资者、合作伙伴、员工、客户和社会公众。为了更好地服务各利益相关方，实现价值共享，公司通过定期专项沟通和不定期主动沟通的形式，建立起了积极的外部建议和内部建议反馈机制，及时改进自身以满足利益相关方的期望。

四、注重保护环境

1、公司在房地产开发过程中，努力通过各种技术手段减少开发建设、使用过程中的能源消耗和资源浪费。严格按照要求履行环评审批程序，为环保不惜支出成本，致力于改善住宅建造过程与使用过程中带来的能耗问题、排放问题，顺应低碳经济发展趋势，在设计中严格贯彻人与自然和谐共生的理念，积极尝试节能用材，在开发中加大对环境保护的投入。

2、公司生产经营中尽量采用资源利用率高、污染物排放量少的设备和工艺，尽可能地循环利用，处理废物，节约成本，产生效益。下属气体公司三大举措保安全、促和谐：针对二氧化碳过充问题，安装了电气平衡自动系统；针对危货运输问题，配置了车辆全球定位中端系统；对乙炔车间充装管线进行上漆保养以及消防器材的添置，并对液氩气储灌进行了更新，取得了社会效益和经济效益双赢效果；

3、开展全员环境培训，增强企业可持续发展能力。针对不同层次、不同岗位的员工进行培训，通过多种形式宣传环境保护与可持续发展理念，不断提高广大员工的环境意识和资源节约意识。

（五）积极参与社会公益事业建设

2010年公司积极投身扶贫救灾等各类社会公益活动。今年以来，公司积极投入为永嘉县东炉村、泰顺龟湖村的饮用水和道路改善建

设。为共建文明村作出贡献，成为“市实施‘共同跨越六大行动’先进集体”。同时，热心参加慈善募捐、舟曲泥石流灾害等，并先后开展劳模慰问、社区文明共建和拥军慰问等活动，为建设和谐社会，提高企业形象作出贡献。

五、履行社会责任的自我评估

2010年，尽管公司在股东权益保护、公益事业发展、职工权益保护、环境保护等方面都积极履行了社会责任，但也清醒认识到，公司社会责任履行状况与股东、客户及其他利益相关者期望相比，仍存在差距，公司还需长期自觉坚持履行社会责任的理念和义务，在生产经营过程中不断加强和创新社会责任的履行方式，更好的履行社会责任。

六、2011年履行社会责任的计划

2011年，公司将继续在股东权益保护、客户关系管理、员工权益维护、节能减排、环境保护等方面承担应尽的社会责任，进一步遵循自愿、公平、诚实信用的原则，接受政府和社会公众的监督，在追求经济效益的同时，保护员工的合法权益，诚信对待客户和消费者，积极从事环境保护等公益事业，树立以更安全、更清洁更环保的工艺为社会提供高科技、高质量的产品，生活的更美好的社会使命感，促进公司自身与全社会协调和谐发展。

浙江东日股份有限公司

董 事 会

二〇一一年二月十二日